



## Toelichting op de prognose 2011 en begroting 2012

**Scouting**  
Landelijke raad

### Inleiding

Bijgaand treft u de begroting 2012 aan waarbij rekening wordt gehouden met de uitvoering van groepsontwikkeling, zoals in 2010 voorgesteld. Verder is de prognose voor 2011 opgenomen, waar eveneens een toelichting op wordt gegeven. Het blijft een prognose. In de afrekening juni 2012 komen de werkelijk gerealiseerde cijfers aan bod.

### Prognose 2011

Het te verwachten resultaat voor 2011 wordt negatief beïnvloed door de volgende ontwikkelingen: In de eerste plaats blijft het ledenaantal in 2011 achter bij de prognose, met een lagere contributieopbrengst als gevolg. Nieuwe bijdragen die aan 2011 kunnen worden toegerekend, ontbreken voornamelijk. Verder blijven de advertentie-inkomsten achter als gevolg van slechte economische marktomstandigheden. Ook de opbrengst vanuit de ScoutShop wordt lager door het afschrijven van de ontwikkelkosten van de nieuwe spelmaterialen. Hierbij wordt de marge op de verkoop van de verkochte boeken gebruikt om de ontwikkelkosten terug te verdienen. Daarnaast vallen de personeelskosten van de reguliere organisatie hoger uit als gevolg van tijdelijk hoger ziekteverzuim. Het te verwachten tekort in 2011 op de exploitatie wordt grotendeels weer teruggehaald door bezuinigingen in 2012 en 2013.

Het programma Groepsontwikkeling ligt op schema. Groepen en regio's reageren zeer positief op het programma. Het belang van het programma wordt breed onderkend en het is goed te kunnen constateren dat er op grote schaal coöperatief wordt samengewerkt. Voor verdere informatie verwijzen wij naar de elders in de stukken bijgevoegde inhoudelijke rapportage over het project.

De formatie voor het programma Groepsontwikkeling is in 2011 - zoals door de landelijke raad goedgekeurd in 2010 - op projectbasis uitgebreid (en groeit in 2012 naar verwachting door naar 7 fte). Hiernaast is verder een beroepskracht (0,9 fte) vanuit de bestaande formatie volledig vrijgemaakt met als rol (plaatsvervangend) programmamanager Groepsontwikkeling. De kosten van deze inzet zijn opgenomen onder de post Personeelskosten, Support en Advies en worden niet expliciet toegerekend aan Groepsontwikkeling. Onderstaand overzicht geeft inzicht in de personeelskosten van het project Groepsontwikkeling en de daarmee samenhangende kosten van de werkplekken.

2011	Personeelskosten	Werkplek	Totaal
Coaches	40.000	3.000	43.000
Secretariaat	26.000	6.500	32.500
ICT	130.000	32.500	162.500
Extra formatie op 5 succesfactoren	100.000	26.000	126.000
	296.000	68.000	364.000

De kosten voor Groepsontwikkeling zitten voor 2011 ruim binnen de begroting, voornamelijk omdat met de inzet van de coaches gestart werd op 1 september 2011. De niet sluitende exploitatie op dit onderdeel was voorzien doordat de verhoging van de contributie over een tweetal jaren zou worden uitgespreid. De kosten lopen hierin voor op de baten.

Ter financiering hiervan zijn middelen vanuit het Scouting Nederland Fonds beschikbaar gesteld. Een deel in de vorm van een geormerkte bijdrage en een deel in de vorm van een lening, die zal worden terugbetaald door de contributieverhogingen ten bate van programma Groepsontwikkeling vanaf 2012.

	<b>Prognose</b>
Bijdragen SNF ( regio's en groepen) voor groepsontwikkeling	64.000
Personeelskosten inclusief werkplekkosten (Apparaatskosten)	-364.000
Extra werkbudget groepsontwikkeling	-64.000
Exploitatie Groepsontwikkeling/Lening SNF	<u>-364.000</u>

### **Begroting 2012**

Naar verwachting zal het ledenaantal verder dalen en voor 2012 uitkomen op 109.000. Met name het aantal jeugdleden vertoont een neerwaartse tendens. Hierdoor wordt het resultaat in ieder geval in 2012 ook in negatieve zin beïnvloed.

Rekening houdend met de noodzakelijke afschrijvingen voor de ontwikkelkosten van de spelmaterialen zal het resultaat van de ScoutShop zich naar verwachting stabiliseren.

Dankzij de doorgevoerde extra contributieverhoging en de bijdrage vanuit het Scouting Nederland Fonds blijft uitvoering van het programma Groepsontwikkeling mogelijk.

Opgemerkt moet worden dat een verdere daling van het ledenaantal betekent dat de contributie inkomsten verder verlagen en het dientengevolge langer zal duren voordat de van het Scouting Nederland Fonds geleende gelden volledig zullen kunnen worden terugbetaald. Het verwerven van bijdragen van derden heeft daarom hoge prioriteit.

Voor de realisatie van de vernieuwingen op het gebied van Spel en Scouting Academy wordt voor de laatste maal in 2012 nog een deel van de projectgelden 2010 beschikbaar gesteld. De begroting 2010 liep immers van 2007 tot en met 2012. Deze kosten worden volledig door het Scouting Nederland Fonds gedragen.

De ontwikkeling van alle kosten wordt nauwlettend in de gaten gehouden. Bij de personeelskosten van de reguliere organisatie wordt de formatie beperkt. Aan de kostenkant zijn waar mogelijk besparingen en versoeringen doorgevoerd om de kostenoverschrijdingen in de tweede helft van 2011 te compenseren. Zo wordt in 2012 de Scoutcard niet meer verstrekt, maar ontvangen leden een bevestigingsbrief met hun lidmaatschapsgegevens. De kosten van de Scouting Magazines worden met 10% teruggebracht. Ook op accommodaties zal bezuinigd worden.

	<b>Begroting 2012</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Prognose 2011</b>
Directie, OR en stafafdeling	313	312	350
Support en Advies	366	354	375
Service en Beheer	434	535	510
Overige kosten accommodatie	24	29	29
(Externe) kosten Scouting Magazine	325	325	360
Scoutcard	5	42	8
Telefoon, porti en vracht	75	85	75
Verg.- en representatie bestuur, land.raad	25	35	35
	<u>1239</u>	<u>1352</u>	<u>1376</u>

Voor de reguliere exploitatie wordt uitgegaan van een positief resultaat, dat voor tweederde het tekort dekt van 2011.

Onderstaand overzicht betreft de kosten van het project Groepsontwikkeling in 2012:

<b>2012</b>	<b>Personeelskosten</b>	<b>Werkplek</b>	<b>Totaal</b>
Overige personeelskosten coaches	23.000		23.000
Coaches	157.000	9.000	166.000
Secretariaat	24.000	6.500	30.500
ICT	78.000	19.500	97.500
Extra formatie op 5 succesfactoren	104.000	26.000	130.000
	<u>386.000</u>	<u>61.000</u>	<u>447.000</u>

De verhoging van de contributie met € 2,50 in 2012 laat de volgende te verwachten exploitatie zien:

<b>Verantwoording Groepsontwikkeling 2012</b>	<b>Begroting</b>
Contributieverhoging € 2,50	272.500
Bijdragen SNF (regio's en groepen) voor groepsontwikkeling	160.000
Personeelskosten inclusief werkplekkosten (Apparaatskosten)	-447.000
Extra werkbudget groepsontwikkeling	-75.000
Exploitatie Groepsontwikkeling/Lening SNF	<u>-89.500</u>

Verdere toelichting is gelijk aan de toelichting bij de kosten Groepsontwikkeling 2011.

*Het landelijk bestuur vraagt aan de landelijke raad de begroting 2012 goed te keuren.*