

I. Voorafgaande opmerkingen:

COVID-19 crisis

De aanhoudende COVID-19 crisis maakt het nog ook nu moeilijk om een inschatting te maken van de inkomsten en uitgaven voor het komende werkjaar 2022. Zowel de normale werking, als "Topsport" en organisaties kunnen sterk worden beïnvloed door de crisis en de maatregelen opgelegd door nationale, federale, provinciale en lokale overheden. De onzekerheid over de inhoud en de duurtijd van de eventuele maatregelen, maken het extreem complex om een nauwkeurige inschatting van de financiële stromen op te maken. Het voorgelegde budget dient dan ook in deze complexe context geïnterpreteerd te worden.

Budgetproces

Het opgemaakte budget werd voorgelegd aan de raad van bestuur van 08/11. In een speciale raad van bestuur op 20/11 werd het budget verder besproken en toegelicht. Het budget werd op 21/11 aan het auditcomité overgemaakt.

II. Hypotheses & Uitgangspunten:

Het budget is geen exacte wetenschap, maar een raming "on best effort" op basis van een aantal parameters en hypothesen die aan de basis liggen van de berekening van de inkomsten en uitgaven voor het volgende boekjaar. Deze parameters en hypothesen kunnen deels in de eigen invloedssfeer liggen en deels bestaan uit omgevingsfactoren waarop wij als organisatie geen impact hebben.

De opmaak van het budget houdt enerzijds rekening met de continuïteit (werking, lopende projecten, eerder genomen engagementen) en anderzijds met nieuwe projecten en doelstellingen zoals die onder meer in het beleidsplan zijn goedgekeurd.

Bij de opmaak gaan we conservatief te werk vanuit het voorzichtigheidsprincipe.

III. Budget:

Het budget is opgenomen als bijlage aan het verslag. Na aanwending van het bestemd fonds "Topsport Indoor" ten belope van 220.000 euro, sluit het budget af met een positief saldo van 4.607,44 euro.

IV. Voorstel:

De raad van bestuur stelt voor om het budget zoals het werd opgemaakt goed te keuren met inbegrip van de aanwending van de bestemde fondsen zoals voorgesteld.

De raad van bestuur koppelt dit advies aan de opstart van een werkgroep die zich in 2022 dient te buigen over de strategie op lange termijn die de (financiële) continuïteit van de federatie dient te verzekeren.

V. Bespreking:

Volgende vragen en opmerkingen werden geformuleerd:

- Evolutie van het budget (kosten) bij "Ontwikkelingsprogramma's Indoor en Beach": stijging wordt verklaard door de kwalificatie van 4 teams voor het EK en de verdere opstart van de topsportschool "Beachvolley"

- Situatie van het "Eurovolleycenter" (EVC): is nog steeds een aparte rechtspersoon die ondertussen in omgevormd in een "besloten vennootschap" gelet op het nieuw Wetboek Vennootschappen & Verenigingen". Volley Vlaanderen is veruit de belangrijkste aandeelhouder en levert de bestuurder. Het investeringsproject in bijkomende sportinfrastructuur wordt gerealiseerd binnen het EVC en komt dus niet in de budgetten en de jaarrekening van Volley Vlaanderen.
- Gezien de middelen en reserves van Volley Vlaanderen niet onbeperkt zijn, dringt een onderzoek zich op in welke mate er verder kan/moet geïnvesteerd worden in de verschillende domeinen (topsport, basiswerking,...)
- Het verslag van de auditcommissie is niet beschikbaar. Het auditcomité had onvoldoende tijd gehad om haar advies te formuleren. Het auditverslag zal alsnog worden opgevraagd door de financieel bestuurder. Het afleveren van het auditverslag zal als voorwaarde aan het voorstel onder punt IV met herhaling onder punt VI worden toegevoegd.

VI. Stemming:

Het voorstel waarover gestemd werd bestaat uit de goedkeuring van het budget zoals voorgelegd met inbegrip van de aanwending van de bestemde fondsen en mits:

- Opstart van de werkgroep die zich dient te buigen over de strategie op lange termijn
- Afleveren van het verslag van het auditcomité.

Stemming: 17 stemmen werden uitgebracht:

- 16 goedkeuringen mits respecteren van de voorwaarde hierboven geformuleerd
- 0 onthoudingen
- 1 tegenstem.

Het voorstel werd bijgevolg aanvaard.