

## Bijlage 2. Toelichting Begroting 2020

Toegevoegd zijn de begrotingen 2020 van zowel KVAN als BRAIN afzonderlijk en in consolidatie.

Als basis voor de begrotingen van 2020 zijn de begrotingen van 2019 genomen, en de realisatie daarvan (t/m Q3).

### *Algemene opmerkingen:*

KVAN zal in de realisatie van 2019 uitkomen op een verlies. Dit is in 2020 ook ingecalculleerd.

De vrije ruimte om projecten uit te voeren ligt vooral bij BRAIN.

### *Baten*

Er wordt uitgegaan van dezelfde baten als in 2019. Het aantal leden zal wellicht iets stijgen, maar dat zal niet substantieel zijn.

De almanak zal in 2020 niet meer verschijnen.

Het streven is de sponsoropbrengsten te verhogen, maar dit zal ten goede komen aan het archievenblad en de archiefdagen.

### *Vaste kosten; intensiveringen*

Als vaste kosten is uitgegaan van dezelfde kosten als in 2019, er zijn echter 2 intensiveringen.

1. er is een post van 25.000 euro opgenomen voor communicatie rondom de fusie (huisstijl, logo, website aanpassing etc.)
2. De post juridische kosten is verhoogd met 7.500 euro naar 10.000 euro, dit in verband met de fusie (opstellen statuten etc).

Verder opgemerkt:

- De kosten van de beleidsmedewerker zijn in 2020 expliciet gemaakt, door deze uit de bureaunkosten te halen.
- De directeur/coördinator is in 2020 nog voor rekening KIA.

Dit alles betekent dat de vaste kosten omhoog gaan van 59.950 naar 92.125, een verschil van 32.000 euro, veroorzaakt door de intensivering op communicatie en juridisch.

### *Incidentele kosten*

Het betreft hier:

1. archievenblad
2. archiefdagen

ad 1. Het archievenblad is al een aantal jaren verliesgevend. Dit als gevolg van:

- Gestegen kosten (drukwerk, verzendkosten)

- Minder sponsorinkomsten
- Minder abonnees
- Geen verhoging prijs abonnementen

Het archievenblad zal in 2020 verschijnen met een frequentie van 6x per jaar, zodat de kosten worden verminderd. Tevens zal er in 2020 worden gestart met het naast de papieren uitgave ook publiceren van artikelen on line.

Ad. 2. De archiefdagen zijn begrotingstechnisch verspreid over KVAN en BRAIN. De archiefdagen 2019 kenmerkten zich door een stabiel gebleven aantal bezoekers. Echter ook hier stijgen de kosten. Een tekort van 15.000 euro zal in de realisatie 2019 worden ingeboekt.

Congressen staan allemaal voor dezelfde uitdaging: kosten stijgen, goede sprekers zijn duur, er komt steeds meer concurrentie.

In 2020 zullen maatregelen genomen worden om meer deelnemers te krijgen, door een aansprekend programma neer te zetten. Omdat met name ook het vinden van sponsoren een kwestie is van langere adem is in de begroting van 2020 uitgegaan van een tekort van 15.000 euro.

#### *Vrije ruimte:*

De vrije ruimte is de ruimte die overblijft (baten – vaste kosten – incidentele kosten); deze ruimte is in te vullen in met projecten die zich voordoen.

Door de intensivering en waarborgen bij incidentele kosten daalt de vrije ruimte (geconsolideerd) van 67.000 euro in 2019 naar 33.000 euro in 2020 (geconsolideerd).

KVAN heeft een tekort op de begroting van 19.250 euro, hetgeen zou betekenen dat er uit de reserves moet worden aangevuld.

BRAIN heeft een vrije ruimte van 52.925.

#### **Gevraagd aan de ALV:**

**KVAN: Voorgesteld wordt akkoord te gaan met de begroting en het tekort van KVAN in 2020 aan te vullen uit de reserves, en hier een post voor op te nemen in de begroting.**

**BRAIN: akkoord gaan met de begroting**