

Voorstel beleidsruimte Bondsbestuur

Update Bondsraad 22 juni 2019

Appendix: oorspronkelijk voorstel d.d. 15 december 2018

Nadere toelichting

Achtergrond

Binnen de Nevobo bestond de gewoonte (t/m 2016) om bij afwijkingen van de begroting een herziene begroting te presenteren in de Bondsraadvergadering van juni. Om een meer directe terugkoppeling van mogelijke risico's te bewerkstelligen alsmede geen discussie te hoeven voeren met de Bondsraad wanneer er geen significante afwijkingen t.o.v. de vastgestelde begroting zijn, heeft het Bondsbestuur voorgesteld dat er een beleidsruimte wordt vastgesteld waarbinnen het Bondsbestuur geen aangepaste begroting hoeft te overleggen aan de Bondsraad.

Besluit

De Bondsraad keurde in haar vergadering van 15 december 2018 het voorstel van het Bondsbestuur alsmede de daarin gehanteerde beleidsruimte van EUR 125.000 goed o.b.v. het voorstel van het Bondsbestuur (zie Appendix).

Proces

Jaarlijks vraagt het Bondsbestuur in de vergadering waarin de begroting wordt geagendeerd (meestal december van enig jaar) goedkeuring aan de Bondsraad voor haar beleidsruimte van het daarop volgende (begrotings)jaar op basis van de vastgestelde rekenmethodiek (zie Appendix).

Communicatie

Op het eerste moment dat het Bondsbestuur constateert dat er risico's of onzekerheden zijn die de beleidsruimte overschrijden zal zij de Bondsraad (bij monde van de Financiële Commissie) onverwijld informeren. Het is aan de Bondsraad om aan te geven op welk tijdstip en in welke vorm zij wenst te overleggen met het Bondsbestuur.

Appendix

Bepaling beleidsruimte o.b.v. 'laagste' van

Vrije reserve

“Vrije reserve” is het eigen vermogen verminderd met de bestemmingsreserve (aaname: 113.500 leden @ € 7,25)

Vrije ruimte in de kasmiddelen

“Vrije ruimte in de kasmiddelen”: de middelen die resteren nadat alle (kortlopende) vorderingen zijn geïnd en alle (kortlopende) schulden zijn afbetaald

“Vrije reserve”

	31-12-2017	31-01-2018	28-02-2018	31-03-2018	30-04-2018	31-05-2018	30-06-2018	31-07-2018	31-08-2018	Average*)
Totaal Eigen Vermogen	1.394.048	1.311.045	1.281.097	1.232.824	1.375.376	618.870	1.341.577	432.410	1.342.614	
Bestemmingsreserve (7,25 per lid)	822.875	822.875	822.875	822.875	822.875	822.875	822.875	822.875	822.875	
'Vrije reserve'	571.173	488.170	458.222	409.949	552.501	-204.005	518.702	-390.465	519.739	502.636

*) de extremen (in oranje) zijn buiten de calculatie gehouden



“Vrije ruimte in de kasmiddelen”

	31-12-2017	31-01-2018	28-02-2018	31-03-2018	30-04-2018	31-05-2018	30-06-2018	31-07-2018	31-08-2018	Average*)
Vlottend actief -/- liquide middelen	1.277.022	2.402.835	829.421	815.607	886.016	684.096	2.229.764	1.604.678	3.083.713	
Vlottend passief	3.801.730	4.827.860	4.424.200	4.991.739	3.798.209	4.134.348	3.968.043	3.777.739	4.070.099	
Per saldo werkkapitaal positief/(negatief)	-2.524.709	-2.425.024	-3.594.779	-4.176.132	-2.912.194	-3.450.252	-1.738.279	-2.173.061	-986.386	
Liquide middelen	3.189.907	3.021.138	4.172.895	4.719.902	3.611.559	3.395.560	2.416.778	1.956.503	1.694.173	
'Vrije kasmiddelen'	665.198	596.113	578.116	543.770	699.365	-54.691	678.500	-216.557	707.786	638.407



Het Bondsbestuur heeft een beleidsruimte van 25% van de gemiddelde vrije reserve in 2018

Projecten waarbij een financieel risico wordt gelopen van 25% van de 'vrije reserve' \neq

25% van € 502.636 \approx € 125.000

OF

Een project dat weliswaar neutraal wordt gebudgetteerd maar door zijn omvang een risico draagt van € 125.000. Als dit een afwijking is van 10% dan is de omvang van het project

€ 1,250,000