

Notitie

Betreft: Maatregelen nav Jaarrekening 2022 - financieel
Aan: ALV
Van: Nicole Bakker, directeur-bestuurder
Datum: 8 juni 2023

Aanleiding

Naar aanleiding van de concept jaarstukken 2022 is De Hollandsche Molen in een vrij laat stadium geconfronteerd met een aantal tegenvallende inkomsten wat heeft geleid tot een substantieel verslechterd resultaat voor dat jaar. Uiteraard vraagt die constatering om maatregelen en bijsturing op financieel vlak. Naast organisatorische wijzigingen om na te denken hoe de “checks en balances” binnen de organisatie kunnen worden versterkt, kijkt de organisatie ook naar mogelijkheden om een financieel robuustere begroting te hebben.

Huidige begroting

De huidige begroting is deels taakstellend. Dat betekent dat op 1 januari van het boekjaar nog niet alle baten toegezegd zijn. Er zijn vier grote posten qua baten die van invloed kunnen zijn:

- Het werven van extra donaties, 110k
- Het ontvangen van nalatenschappen, 400k
- Het werven van projectsubsidies, 60k
- Baten door verkoop via de webwinkel, 35k

Baten uit contributies of toegekende projectsubsidies zijn redelijk zeker. Ook toekenningen voor de eigen molens staan al grotendeels vast.

De lasten van de vereniging bestaan voor een fors deel uit langlopende verplichtingen. Denk bijvoorbeeld aan de medewerkers die de vereniging in dienst heeft, contracten omtrent huisvesting en andere zaken om het werken mogelijk te maken (IT). Ook zijn er lasten die geormerkt zijn, bijvoorbeeld voor de activiteiten van een specifiek project of geld voor toekenningen vanuit het Molenfonds.

Maatregelen 2023

Ons jubileumjaar grijpen we aan om de naamsbekendheid van De Hollandsche Molen te vergroten. We zien dit als basis om dit jaar en met name in de toekomst de baten te laten groeien. De lasten liggen voor een groot deel al vast. In 2023 richten we ons met name op het vergroten van de baten. We verwachten niet de lasten substantieel te kunnen laten dalen.

Maatregelen 2024

We willen de uitgangspunten van de begroting 2024 herzien. Waar nu veel bedragen taakstellend zijn, willen we toe naar een begroting die is gebaseerd om baten die al vastliggen en lasten die hier van kunnen worden betaald. Ook gaan we verder om middels het projectmatig werken de baten en lasten per project aan elkaar te koppelen. Voor projectsubsidies is dat eenvoudig, voor baten die ongeormerkt binnen komen, vraagt dit keuzes in hoe die baten worden gealloceerd.

Notitie

Gaan bijvoorbeeld de baten uit de contributie voor lid-eigenaren naar de activiteiten Advies algemeen, Advies Biotoop, Molenadviesraad en Molencontactdag? En zijn de baten dan voldoende om die lasten te dekken? Zouden de contributies omhoog kunnen? Deze zijn immers al lang niet aangepast. Gaan de baten uit de contributie van andere leden naar de activiteit Blad Molens?

Door baten en lasten te koppelen wordt duidelijker waar we ons als vereniging op willen richten en wat we ook kunnen betalen. Keuzes moeten worden gemaakt tussen wat de basis is van ons werk en wat we 'extra' doen maar waar we ook zonder kunnen.

Ook gaan we kijken of we de vaste lasten met contractuele verplichtingen kunnen verlagen. We kijken naar grotere en kleinere posten. Denk aan IT en CRM, schoonmaak, drukkerij, telefonie, contributies, energie. Ook zullen we kijken naar de personele inzet. We kijken of het werk van de zzp-ers die aan projecten verbonden, overgenomen kunnen worden door vaste medewerkers, mocht een medewerker de vereniging verlaten zal deze niet 1:1 vervangen worden. Ook geven we een impuls aan het verzelfstandigen van onze eigen molens, zodat uren vrijkomen om de kerntaken op te pakken en minder inzet (zowel financieel als organisatorisch) aan de eigen molens besteed hoeft te worden.

Wat betreft de baten zetten we de lijn van 2023 voort en zullen de medewerkers nog meer inzet plegen op wervingsactiviteiten.

In 2024 richten we ons op het vergroten van de baten en verlagen van de lasten. Voor de baten is een eerste aanzet voor een fondsenwerving strategie gemaakt. Deze zomer zal de eerste opzet van de begroting 2024 worden gemaakt waarin nadrukkelijk de opdracht is de lasten te verlagen. We richten ons op de kerntaken en zorgen dat die gefinancierd kunnen worden met baten die al redelijk zeker zijn.