



Hockeyvereniging HIC



Aan: Gemeenteraad Amstelveen
Van: Verenigingsbestuur Hockeyvereniging HIC

Betreft: Toelichting op herstructurering en overdracht grond en velden aan de gemeente Amstelveen

Inleiding, profiel HIC en samenvatting

Naar aanleiding van het raadsdebat hebben wij geconstateerd dat er bij de raadsleden behoefte bestaat aan meer informatie over HIC, het herstructureringsplan en de aan de gemeente gerelateerde onderdelen van dit plan. Met deze notitie hopen wij vanuit HIC daarin te voorzien. Daarnaast zullen we beschikbaar zijn voor het beantwoorden van aanvullende vragen op 27 maart tijdens de z.g.n. technische raadsvergadering. Op 3 april staat finale besluitvorming gepland.

Profiel HIC

- HIC is een enthousiaste vereniging met 1050 leden waarvan ca. 63% jeugdleden. Daarmee behoort HIC tot de grotere verenigingen in Nederland. HIC bedient vooral de noordkant van Amstelveen terwijl Myra de zuidkant bedient.
- HIC is een familievereniging die inmiddels bijna 80 jaar bestaat. Inclusief het aantal bij de vereniging betrokken ouders en vrijwilligers telt de HIC gemeenschap meer dan 2000 mensen.
- HIC is actief maatschappelijk betrokken hetgeen ondermeer blijkt uit deelname aan “Hockey voor Iedereen”, de vele clinics die wij geven op scholen (o.a. in samenwerking met de Rabobank) en het samenwerkingsverband met de stichting “Ons Tweede Huis” waarbij een groep verstandelijk gehandicapten wekelijks helpt bij het onderhoud van het HIC terrein en aansluitend door ons ontvangen wordt in de kantine.
- Kernwaarden van HIC zijn:
 1. Plezier en prestatie
 2. Veilig en gezellig
 3. Ambitieuw en actief
 4. Sportieve en persoonlijke ontwikkeling
- Vanuit sporttechnisch oogpunt zet HIC in op breedte sport met een kwalitatief hoogwaardige jeugdopleiding voor alle jeugdteams die tenminste 2x per week trainen en aangevuld met een tophockey team voor dames, heren en senioren (een alternatief model in de hockeysport is die van prestatie club waarbij continue doorselectie plaatsvindt van spelers en alleen de 1^e lijn teams 2 tot 3 keer per week hoogwaardige trainingen krijgen met als doel om meerdere dames en heren teams in de hoofdklasse te hebben spelen, clubs als Pinoké, Amsterdam en Hurley hanteren dit model). In vergelijking met ander breedte clubs zoals Myra, AMVJ, VVV spelen bij HIC relatief veel jeugdteams in de topklasse (KNHB definitie). We zien daarmee ook de eerste effecten van de investeringen in de jeugdopleiding.
- Gedurende 2023 zijn nagenoeg alle zittende bestuurders vervangen; Het nieuwe bestuur heeft als belangrijkste taak het realiseren van de turnaround en herstructurering (zie pagina ook pagina 7 Governance)

Als gevolg van krimpend ledenaantal (nu gestabiliseerd), COVID-19 crisis, extreem hoge energieprijzen en inflatie is de financiële situatie van HIC ernstig verslechterd en is daar vanuit de vereniging onvoldoende op geanticipeerd. Vanuit het nieuwe bestuur heeft HIC meerdere opties ontwikkeld (o.a. verkoop grond, BSO en Padel) om het tij te keren en is HIC reeds geruime tijd (sinds september 2023) in constructief overleg met de gemeente over de herstructurering en de kansen die dit biedt voor de gemeente en de vereniging. Er heeft veelvuldig uitwisseling van informatie (o.a. maatregelen, bestaansrecht en haalbaarheid financiële prognoses) en overleg plaatsgevonden met de betrokken ambtenaren, de gemeentesecretaris en Amstelveen Sport (AS).

Dit heeft geresulteerd in het voorstel aangaande HIC dat recent is goedgekeurd door het college van B&W en op 11 maart unaniem is goedgekeurd door de ALV van HIC. De overdracht van de gronden en velden aan de gemeente in ruil voor aflossing van de schulden en de overgang van een zelfstandige hockeyvereniging naar een 'gemeente club' zijn onderdelen van een meeromvattend herstructureringsplan van HIC. Aanvullend neemt het bestuur van HIC zelf ook een groot aantal maatregelen om de financiële gezondheid en continuïteit te herstellen.

Het herstructureringsplan voor het creëren van continuïteit voor HIC steunt op drie pijlers:

1. *De herstructureringsmaatregelen door het bestuur van HIC.* Deze maatregelen zijn gericht op het realiseren van een gezonde financiële exploitatie vanaf seizoen 24-25 en het versterken van de governance. Al deze maatregelen en initiatieven (waaronder ook Padel) zijn beoordeeld op haalbaarheid en vertaald in een cashflowprognose die een gezonde exploitatie laat zien. Opgemerkt wordt dat de leden van HIC jaarlijks ca. EUR 50k - 65k extra bijdragen in vergelijking met andere clubs om de financiële problemen het hoofd te bieden. Zie verder de nadere toelichting op het herstructureringsplan in deze notitie.
2. *De overgang van zelfstandige club naar gemeente club.* HIC komt daarmee in dezelfde positie als de andere clubs die gebruik maken van gemeentelijke sportparken. Dit betekent in essentie: beheer en onderhoud van het complex (exclusief clubhuis) door AS, betaling van jaarlijkse huur (ca. ad EUR 90k) door HIC aan AS voor een aanzienlijk kleiner deel van het HIC terrein, clubhuis blijft eigendom en verantwoordelijkheid HIC.
3. *Overdracht van de gronden en kunstgrasvelden met een taxatiewaarde van EUR 2,9 mln in ruil voor EUR 750k* (aflossing schulden en EUR 50k duurzaamheidsbijdrage). Dit betreft een eenmalige en unieke transactie en is randvoorwaardelijk om een gemeenteclub te kunnen worden. Want voor alle gemeente clubs geldt immers dat de gemeente eigenaar is van de gronden en sportinfrastructuur. Wij zijn van mening dat deze transactie voor de gemeente en voor HIC een win-win situatie impliceert. Zowel in financieel opzicht als gezien vanuit maatschappelijk belang:
 - *Voordeel gemeente.* De gemeente verkrijgt gronden en velden voor EUR 750k met een taxatiewaarde (recente taxatie in opdracht van gemeente) van EUR 2,9 mln. Ook verkrijgt zij een groot deel van het escapade terrein waardoor zij een goede positie heeft om regie te voeren t.b.v. het maatschappelijk belang. Ook heeft de gemeente hiermee een uitstekende uitgangspositie om de gronden van RKAVIC te verkrijgen mocht de voetbalvereniging hiervoor kiezen. En daarmee heeft ze dan nagenoeg het gehele Escapade terrein in eigendom. HIC heeft echter ook biedingen van commerciële (sport) partijen ontvangen (EUR 850k voor slechts een 10% van het HIC terrein). Worden de HIC gronden nu niet verkregen door de gemeente dan zullen deze gronden naar commerciële (sport) partijen gaan. Ook het verkrijgen van de RKAVIC gronden door de gemeente lijkt dan een stuk lastiger (er is immers een aantrekkelijke marktprijs) en de gemeente kan in het beste geval dan nog maar 50% van de Escapade verkrijgen.
 - *Voordeel HIC:* Door aflossing van de schulden en het sluiten van een huurcontract met AS voor een deel van het HIC terrein ontstaat voor HIC een financieel voordeliger situatie en, in combinatie met de eigen maatregelen, continuïteit op lange termijn (zie cashflowprognose). Daarmee kan HIC ook haar sociaal maatschappelijke verenigingsdoelstellingen realiseren. Wij zien in de gemeente onze preferente en natuurlijke partner, wij zijn niet in zijn gegaan op de biedingen van de commerciële partijen. Ook HIC ziet graag dat de Escapade in eigendom van de gemeente komt. En wij zijn enthousiast over de visie van AS en de gemeente om de Escapade verder te ontwikkelen voor sport in Amstelveen en idealiter tot 'het Papendal aan de Amstel'.

De afweging en het besluit dat de gemeenteraad dient te maken komt o.i. neer op het volgende:

- 1) Is het belang van HIC voor Amstelveen zodanig groot dat HIC zich kwalificeert als gemeente club en uit dien hoofde, net als nagenoeg alle sportverenigingen in Amstelveen, te worden ondersteund. Waarbij renovatie van het complex en vervanging van veld 1 een eenmalige investering vraagt van EUR 1,1 mln waarna HIC in regulier onderhoud- en vervangingsschema komt net zoals de andere gemeenteclubs die door AS worden beheerd.
- 2) Heeft de raad vertrouwen in het (nieuwe) bestuur van HIC en in de maatregelen die zij neemt om een financiële gezonde exploitatie te realiseren vanaf seizoen 24-25, te werken aan de verduurzaming van de vereniging en het clubhuis en een aantrekkelijke sportpropositie te realiseren.

- 3) Is het financieel aantrekkelijk om een groot deel van de Escapade (inclusief sport infra) te verkrijgen voor EUR 750k bij een taxatiewaarde van EUR 2,9 mln (of voor 1,9 mln indien de 1,1 mln investering in het complex wordt meegeteld, taxatiewaarde stijgt dan feitelijk naar EUR 4,0 mln).
- 4) Is de gemeente door het in eigendom verkrijgen van een groot deel van de Escapade beter gepositioneerd om het escapadeterrein te behouden voor verenigingensport, toetreding van commerciële exploitanten te beperken en/of reguleren en invulling te geven aan haar sportvisie ("Papendal aan de Amstel") v.w.b. de Escapade.

Indien de jaarlijkse kosten van AS t.b.v. HIC als gemeente club buiten beschouwing worden gelaten bedraagt de eenmalige investering EUR 1,9 mln (1,1 mln voor renovatie en nieuw veld 1 plus EUR 750k aflossing schuld). Hiervoor verkrijgt de gemeente een sportcomplex met een getaxeerde waarde van EUR 2,9 mln en EUR 4,0 mln indien de renovatie en vervanging van veld 1 worden meegeteld.

Van de jaarlijkse onderhoudskosten van AS t.b.v. HIC ad EUR 225k wordt door HIC jaarlijks EUR 90k zelf gedragen via betaling van huur aan AS. Bovendien komt de jaarlijkse subsidie ad EUR 40k die tot nu toe jaarlijks aan HIC werd verstrekt te vervallen.

Wat betreft de met de gemeente overeengekomen vergoeding voor Padel (zie pag. 6) van EUR 98K p.j. met een maximum periode van 10 jaar, is het de verwachting dat deze vergoeding op korte termijn grotendeels of volledig kosten neutraal zal zijn voor de gemeente/AS. Op basis van twee contracten die HIC heeft liggen met padelexploitanten zal AS minimaal EUR 60k aan huur ontvangen. En afhankelijk van de aanbesteding en de afspraken tussen AS en de Padelexploitant komt ook de compensatie vanuit de gemeente aan HIC voor de overige padelinkomsten te vervallen.

In het verloop van deze notitie zal nader worden ingegaan op HIC als vereniging en het gehele herstructureringsplan.

Profiel HIC

HIC is opgericht op 8 september 1946 als Rooms Katholieke Hockeyvereniging Ignatius College en is sinds 1961 op het Escapade terrein. HIC heeft momenteel 1050 leden waarvan het merendeel jeugd. Het aantal actief bij de vereniging betrokken personen is overigens veel hoger, ouders van jeugdleden, overige familie en vrienden. Naast het aantal leden heeft HIC ca. 600 geregistreerde vrijwilligers. Het clubhuis is sinds 2006 in gebruik.

De club biedt de leden: het spelen van wedstrijden, het volgen van trainingen, de mogelijkheid van zaalhockey. Voor de jeugd valt HIC verder op met tenminste 2 trainingen voor alle wedstrijdteams, zaalhockey voor alle jeugdleden en een aanzienlijk aantal jeugdevenementen voor alle categorieën.

Een sportvereniging als HIC vervult een belangrijke maatschappelijke functie. De sociale samenhang, ontwikkeling van (interpersoonlijke) vaardigheden, leefbaarheid en volksgezondheid verbeteren dankzij de sport en het verenigingsleven.

Missie, visie en kernwaarden

HIC is een open, gezellige en ambitieuze hockeyvereniging met een saamhorige familiecultuur, waar persoonlijke ontwikkeling, plezier en prestatie een centrale rol hebben.

Visie HIC Hockey:

- Is sterk maatschappelijk betrokken op voor alle groeperingen in de samenleving (zie ook inleiding).
- Biedt een omgeving waar iedereen zich veilig en thuis voelt
- Werkt inspirerend om het beste uit leden te halen op je eigen niveau
- Zoekt continu naar verbeteringen om een optimaal kwalitatief pakket aan te bieden aan leden, gasten en partners
- Realiseert dit middels een professionele transparante organisatie van vrijwilligers en professionals

We hebben als Kernwaarden

- Plezier en prestatie
- Veilig en gezellig
- Ambitieuze en actief
- Sportieve en persoonlijke ontwikkeling

Hockey voor Iedereen

HIC is verbonden aan de stichting *Hockey voor Iedereen* en zet zich actief in hiervoor. *Hockey Voor Iedereen* zet zich in voor kinderen in Nederland die willen hockeyen, maar dat niet kunnen betalen. Door deelname bieden wij kinderen kosteloos een plek in onze vereniging. Hierdoor trachten wij de hockeysport toegankelijk te maken en hopen een bijdrage te leveren aan een goede fysieke en mentale conditie van kinderen

Analyse huidige situatie

Door een samenloop aan externe en interne oorzaken is HIC na de Corona pandemie in een situatie terechtgekomen zonder perspectief op continuïteit (zie nadere toelichting hieronder).

Huidige financiële situatie is zorgwekkend, stevig ingrijpen is noodzakelijk

- Liquiditeitstekorten: 19/20: -57k, 20/21: -20k, 21/22: -0k, 22/23: -98k, verwachting 23/24: -220k
- Geconsolideerd eigen vermogen daalt al jaren. Van EUR 347/m in 18/19 naar ca. EUR 140k in 22/23
- Liquiditeitspositie nihil

Veroorzaakt door

1. Dalende contributie inkomsten. Van EUR 517k in 18/19 naar EUR 397k in 22/23. Aantal spelende leden is teruggelopen van ca. 1.600 in 2017 naar ca. 1.050 in 2023. Bovendien is de verhouding junioren en senioren (financieel gezien) minder gunstig geworden.
2. Extreme stijging energieprijzen (van 40k naar 80k in 2023)
3. Hoge inflatie
4. Impact van COVID-19 op verenigen
5. Dalende exploitatie horeca

6. HIC beschikt over te veel velden en een te groot terrein gegeven het teruggelopen ledenaantal terwijl bijbehorende financieringen nog niet zijn afgelost
7. Budgetoverschrijdingen en gebrekkige sturing en rapportages

Verdieping bij ad 1 en 5: Ledenaantallen, contributie- en kantine inkomsten

4. Ledenaantallen (bron: LISA) zijn een belangrijke driver van de contributie en kantine inkomsten. Het huidige aantal spelende leden is ca. 1.050 waarvan ca. 660 jeugd (63%) en 350 senioren (37%). In 2015/2016 bedroeg het aantal leden 1.669 waarvan ca. 750 jeugd (45%) en ca. 860 senioren (55%). Zowel de absolute daling van het aantal leden met 620 als de veranderde mix tussen junioren en senioren leidt tot lagere inkomsten en hogere kosten. Lagere inkomsten omdat er 1) minder contributies binnenkomen (ca. 100 x jeugdcontributie ad EUR 395 en 520 x senioren contributie ad EUR 455) en 2) seniorleden een belangrijke driver van de kantineopbrengsten zijn: in 2016/2017 ad EUR 39k en gecorrigeerd voor inflatie is dat ca. EUR 42k. Hogere uitgaven omdat jeugdleden de vereniging relatief meer kosten dan senioren vanwege kosten voor materialen en trainingsuren. Verhouding jr/sr is veranderd van 45/55 naar 63/37 met dus een relatief hoger kostenniveau.
5. Contributie en financiële bijdrage leden. Wat betreft de hoogte van de contributies kan onderscheid worden gemaakt tussen breedteclubs (zoals Myra, VVV, AMVJ, HIC) en prestatieclubs (zoals AH&BC, Pinoké en Hurley) met een relatief hogere contributie. HIC kent een relatief hoge contributie t.o.v. vergelijkbare clubs (peer group). Ook heeft zij haar contributie voor seizoen 23/24 met 9% verhoogd (alle categorieën) in het licht van de dalende inkomsten en hoge inflatie. Daarmee wordt er in financieel opzicht ook meer bijgedragen door de leden van HIC dan bij andere clubs uit de peer group, like-for-like ca EUR 45k p.j. meer. Aanvullend is in seizoen 22/23 een vrijwillige extra bijdrage opgehaald bij leden van ca. EUR 15k.

Strategie en herstructureringsplan

Als bestuur hebben we een meerjaren continuïteitsplan voor HIC opgesteld om de vereniging op een duurzame manier weer (financieel) gezond te maken voor de huidige leden en ook voor toekomstige generaties. We hebben 5 strategische doelen bepaald die hieronder worden toegelicht inclusief financiële implicaties:

1. Van zelfstandige vereniging naar gemeente club inclusief overdracht gronden

Dit doel richt zich op overdracht van gronden aan de gemeente, overgang van een zelfstandige club naar een gemeenteclub, aflossing van alle schulden. Door huurder te worden kan HIC kapitaal vrijmaken waarmee alle schulden worden en de liquiditeit wordt aangevuld hetgeen een positief effect heeft op de exploitatie. Hierdoor ontstaat er ook weer goede aansluiting met het aantal leden omdat HIC minder velden en een kleiner deel van het terrein gaat huren dan waarover zij nu beschikt. Ook verkrijgt HIC hierdoor zekerheid over de jaarlijkse kosten voor het terrein en de velden waardoor de exploitatie meer beheersbaar wordt.

Beschrijving transactie met de gemeente en AS:

- Het HIC complex is recent en in de huidige staat getaxeerd op EUR 2,9 mln exclusief clubhuis. De overdracht van de gronden, kunstgrasvelden en de recent aangekochte led lichtmasten vindt plaats voor EUR 1. Tegelijkertijd zullen de schulden van HIC door de gemeente worden overgenomen/afgelost. In totaal bedraagt dat ca. EUR 696k. Feitelijk wordt dus het HIC complex verkregen voor EUR 696k terwijl dit is getaxeerd op EUR 2,9 mln. Het clubhuis blijft eigendom van de vereniging en HIC verkrijgt daartoe een zelfstandig recht van opstal voor een periode van 25 jaar.
- HIC wordt huurder van 4 velden en betaald jaarlijks per veld EUR 22k en dus EUR 88k in totaal aan AS. Het betreft een huurcontract voor onbepaalde tijd met een minimum van 30 jaar waarna verlenging mogelijk is.
- Als verhuurder zal AS zorgdragen voor onderhoud van het terrein en voor onderhoud, renovatie en vervanging van de gehuurde velden. Daarvoor is jaarlijks een gemiddeld bedrag begroot en goedgekeurd door het college van B&W van EUR 225k. Daarvan wordt ca. EUR 90k door HIC zelf gedragen via de betaling van huur aan AS. Bovendien komt de subsidie van EUR 40k voor zelfstandige sportverenigingen die HIC momenteel jaarlijks ontvangt te vervallen.
- Gegeven de huidige staat van het complex en het afgeschreven veld 1 is bij aanvang een eenmalige lange termijn investering (ca. 20 jaar) nodig van ca. EUR 1,1 mln voor renovatie en integrale vervanging veld 1. De waard van het complex neemt uiteraard toe met dit bedrag.

2. Vergroten en stabiliseren inkomsten en reductie kosten

Om een gezonde exploitatie te realiseren is vergroting van inkomsten noodzakelijk evenals reductie van kosten. Vergroten van inkomsten zal vooral moeten komen uit: horeca, sponsoring en padel (en niet primair uit de groei van het aantal leden).

Horeca inkomsten

Uit onze analyses (o.a. o.b.v. benchmarkdata van de KNHB, data van ca. 115 hockeyclubs) blijkt dat de kantine en sponsoropbrengsten van HIC te laag zijn. Horeca opbrengsten voor een club met de omvang van HIC bedragen gemiddeld EUR 60k terwijl HIC ca. EUR 20k realiseert. HIC heeft de horeca extern uitbesteedt met een ongunstig contract, dat contract loopt af na het komende seizoen 24-25. HIC onderzoekt momenteel de opties om de horeca in eigen beheer te nemen, een model dat gangbaar is bij veel clubs en bijvoorbeeld ook door Myra succesvol wordt toegepast. Voor 24-25 gaan we wel uit van een verhoging van de opbrengst naar EUR 44k door de komst van Padel, de turn-around en de renovatie van het terrein en de velden. Daarna gaan we uit van een groei richting de benchmark (25-26 EUR 64k en 26-27 EUR 74k) a.g.v. het (weer) in eigen beheer nemen van de horeca danwel op basis van een gunstiger extern contract.

Sponsoring inkomsten

O.b.v. van contacten met andere clubs en benchmark data zijn ook de sponsorinkomsten te laag. Een bedrag van tenminste EUR 70k is realistische terwijl HIC EUR 48k realiseert. De oorzaak is primair gelegen in te weinig focus op sponsoring i.c.m. met de continuïteitsproblemen en de staat van het terrein waardoor HIC minder aantrekkelijk is voor (langdurige) sponsors. Na renovatie, met de komst van Padel en focus op de realisatie van het sponsorplan gaan we voor 24-25 uit van een opbrengst van EUR 72k met lichte groei in de jaren daarna.

Padel inkomsten

Om naast inkomsten uit hockey haar inkomsten te vergroten en om de sportpropositie van HIC aantrekkelijker te maken heeft HIC in een vroeg stadium (begin 2023) de mogelijkheden onderzocht om padelbanen te gaan exploiteren op een afgeschreven en voor de vereniging onnodig veld (i.c. veld 4). Op basis van analyses en beraadslaging is uiteindelijk gekozen voor het uitbesteden van de exploitatie van padelbanen. Dit traject is in 2023 in gang gezet en heeft geresulteerd in: 1) een vergunning voor HIC voor aanleg van padelbanen op veld 4 en 2) uit onderhandelde en tekenklare contracten voor een periode van 10 jaar van twee landelijke padelexploitanten (aanleg en exploitatie van 8 buitenbanen). Aanvullend waren er vergevorderde gesprekken met een kapitaalkrachtige partij voor de bouw van een padelhal op veld 2. Het inkomen voor HIC op basis van padel op veld 4 zou bestaan uit: 1) verhuur van grond aan een padelexploitant (inclusief profitsharing) opbrengst tenminste EUR 60K, 2) exclusiviteit voor het aanbieden van horeca (opbrengst EUR 14k), 3) sponsoring bijdrage en -mogelijkheden (opbrengst EUR 24K), 4) bijdrage aan verduurzaming clubhuis van EUR 50k, 5) een aantrekkelijk aanbod voor de leden van HIC voor het spelen van Padel. De contracten zijn ingezien door en gedeeld met de gemeente. Tijdens de gesprekken met de gemeente over de herstructurering en overdracht gronden heeft de gemeente HIC expliciet verzocht om de contracten niet te tekenen omdat zij met het oog op het verkrijgen van de gronden handelingsvrijheid wenste en t.z.t. aan de vereisten voor gemeentelijke aanbesteding wilde voldoen (ook de gemeente wenst padel te exploiteren op veld 4). Gegeven de constructieve gesprekken met de gemeente heeft HIC daarmee ingestemd onder de expliciete afspraak dat bij overname van de gronden het inkomen uit de padel contracten volledig gecompenseerd zou worden gedurende de looptijd van het contract dat wij normaliter zouden zijn aangegaan eind 2023. Bovendien is ook het inkomen van EUR 98k uit hoofde van Padel noodzakelijk voor de exploitatie van HIC en kan HIC zich positief onderscheiden ten opzichte van de andere hockeyclubs in de omgeving.

Sport BSO

Om naast inkomsten uit hockey additionele bronnen van inkomen te vinden en gebruik te maken van de faciliteiten is een overeenkomst aangegaan met een sport BSO. De opbrengst daarvan bedroeg EUR 30k op jaarbasis. Na een proefperiode die eindigt in mei 2024 is helaas besloten het contract niet te continueren. De BSO bleek onvoldoende in staat om de bezettingsgraad op niveau te krijgen. Vanuit HIC zullen we dergelijke mogelijkheden blijven onderzoeken en ontwikkelen. Ook zijn we van mening dat na renovatie

van het complex en het clubhuis en de aanleg van padelbanen een nog aantrekkelijker plek ontstaat voor sport BSO organisaties. In de prognose 24-25 en verder is dit voor nu echter buiten beschouwing gelaten.

Kostenreducties

De belangrijkste kostenposten betreft kosten van personeel (technisch manager, trainers en coaches) en de energiekosten.

In 2023 bedroegen de energiekosten EUR 83k. Eind 2023 hebben we de prijzen voor elektra en gas ingedeekt en verwachten we een daling van de kosten op basis van huidig gebruik naar EUR 53k. Ook verwachten we dat door het verouderde pand momenteel nog veel water en energie wordt verspild. Verduurzaming en renovatie zal naar verwachting voor een verdere verlaging van de energiekosten zorgen, we gaan uit van EUR 15k.

Ten aanzien van personeelskosten zijn we on-par met andere clubs. Wel hebben we voor seizoen 24-25 afgesproken dat Tophockey een groter deel van haar begroting zelf zal financieren (dedicated sponsoring) en de spelers trainingsuren beschikbaar zullen stellen aan de vereniging waardoor inhuur van trainers verlaagd kan worden met ca EUR 15k.

3. Renovatie en verduurzaming clubhuis

De renovatie en verduurzaming van het clubhuis biedt naast het vergroten van de aantrekkelijkheid van het clubhuis als verblijfs- en horecaruimte ook aanzienlijke mogelijkheden voor verlaging energiekosten en het aantrekkelijker maken voor verhuur aan derden (bedrijven en eerder genoemde kinderopvang). In de begroting is rekening gehouden met de financieringslast voor een ledenobligatie (lening) van EUR 350k voor de renovatie en verduurzaming en inclusief subsidies zoals BOSA en andere regelingen kan dat bedrag aanzienlijk hoger worden.

4. Versteving governance

Om de herstructurering succesvol te maken, de club naar een hoger professioneel niveau te brengen en herhaling van de financiële problemen te voorkomen is de governance aanzienlijk verstevigd. De meeste aanpassingen zijn de afgelopen maanden gerealiseerd, de overige aanpassingen volgen voor de start van het nieuwe seizoen 24-25. De verzwaring van de governance bestaat uit:

- Nieuwe samenstelling bestuur (behoudens secretaris en bestuurder Senioren).
 - Begin 2023 zijn 3 nieuwe bestuurder benoemd voor de volgende posities: Voorzitter, Bestuurder Jeugd, Bestuurder Tophockey.
 - Nieuwe penningmeester benoemd per september 2023. Gegeven de (financiële) herstructurering is een nieuwe penningmeester benoemd met een veel ervaring en expertise op het gebied van financial structuring en recovery, bedrijfsfinanciering en risk management.
 - Nieuwe bestuurder benoemd voor Sponsoring, communicatie en marketing per maart 2024. Deze bestuurder brengt uitgebreide ervaring en netwerk mee vanuit commerciële en sponsor wervende senior rollen bij Ziggo Dome en Circuit Zandvoort.
 - Bestuurder voor Beheer teruggetreden in februari 2024. Met oog op koerswijziging binnen HIC, de renovatie en verduurzaming van het clubhuis en de beoogde overgang naar een gemeenteclub is in februari 2024 de bestuurder voor Beheer teruggetreden. Bij de invulling van de vacature wordt, naast diversiteit, nadrukkelijk getoetst op geschiktheid om deze strategische doelen te realiseren.

Tenslotte wordt momenteel de verdeling van verantwoordelijkheden tussen de bestuurders beoordeeld en waar nodig herzien.

- Instellen Raad van Advies. M.i.v. van seizoen 24-25 zal een Raad van Advies worden geïnstalleerd als sparringspartner voor het bestuur maar ook om tegenspraak te organiseren.
- Inrichting administratie en rapportages: om de grip op de financiën te vergroten is de financiële administratie in Q2-2023 ondergebracht bij een groter en professioneler accountants & administratiekantoor. Ook is de administratie opnieuw ingericht en geautomatiseerd. Vanaf eind 2023 wordt maandelijks gerapporteerd over de realisatie t.o.v. budget, ook op het niveau van de verschillende commissies. De kwaliteit van de rapportages wordt steeds beter. Vanaf 24-25 is er volledige aansluiting tussen de begroting en de administratie/rapportage.
- Voor alle commissies met een complexere begroting is het benoemen van een penningmeester met een gedegen financiële achtergrond en ervaring verplicht. Deze penningmeesters vallen onder de

aansturing van de penningmeester van de vereniging. Voor TCJ (Jeugd, 40% v.d. begroting) en THC (Tophockey, 20% v.d. begroting) is dat inmiddels gerealiseerd. Voor Beheer (20%) is er een vacature.

- Opheffen accommodatiestichting. HIC maakte nog gebruik van een gangbare fiscaal gedreven constructie met een accommodatiestichting (SKEB). M.i.v 2019 biedt de constructie geen voordelen meer en zorgt zij voor onnodige fiscale en bestuurlijke complexiteit. M.i.v. april 2024 zal deze constructie ophouden te bestaan.
- Aanpassing statuten. Momenteel worden de statuten herzien zodat deze beter aansluiten op de vereisten vanuit de KNHB en worden gemoderniseerd. Tot dit laatste behoort bijvoorbeeld dat wij onze jeugdleden ook meer rechten willen geven bij het nemen van voor de vereniging belangrijke besluiten. De nieuwe statuten zullen van toepassing zijn m.i.v. seizoen 24-25.
- Jeugdbestuur. Gegeven het grote aantal jeugdleden zijn wij van mening dat de belangen en wensen van jeugdleden nog beter vertegenwoordigd moeten worden in de besluitvorming van de vereniging en het bestuur. We onderzoeken verschillende mogelijkheden daartoe zoals o.a. een 'schaduw' bestuur dat uit jeugdleden bestaat en een vaste gesprekspartner is voor het statutaire bestuur.

5. Uitbouwen en uitvoeren van de sportvisie

Sportvisies betreft de ambities en plannen van de commissies Jeugd, Tophockey en Senioren.

Voor Jeugd en Tophockey zijn reeds nieuwe visies geformuleerd. Zo ligt bij de jeugd de nadruk op kwalitatief hoogwaardige opleidingen. Dit vertaalt zich naar certificering van trainers via de KNHB, de aanname van een technisch manager Jeugd en de aanschaf van een spelersvolgsysteem gericht op een optimale ontwikkeling. Voor Tophockey wordt geïnvesteerd in de opbouw van een Heren 1 team en een beter doorstroom vanuit de eigen jeugdopleiding naar Dames 1. Voor Senioren wordt momenteel gewerkt aan een nieuwe visie die vooral gericht zal zijn op behouden en aantrekken van senioren. Dit kan o.a. door moderne spelvormen toe te passen zoals Fives en 6's.

Financiële implicaties en prognoses

De strategische doelen 1 t/m 3 vertalen zich in een gezonde financiële exploitatie voor HIC. Onderstaande afbeelding toont een samenvatting. Prognoses en onderliggende drivers zijn uitvoerig besproken met de financieel expert van gemeente.

Na herstructurering staan in positieve zin alle financiële tellers op nul. Dat betekent echter ook dat de vereniging nog niet over financiële buffers beschikt voor het opvangen van tegenvallers. We zien als een belangrijke taak om die zelf weer op te bouwen. De nieuwe begrotingen voor 24-25 e.v. zullen er ook op gericht zijn om deze buffer te creëren. De doelstelling is een buffer ter grootte van twee maanden exploitatie (EUR 100-120k) op te bouwen in 2 jaar.

Onderstaande prognoses tonen de (positieve) uitkomsten uitgaande de herstructurering zoals hierboven beschreven en uitgaande van de commissie budgetten van het huidige seizoen. De prognoses laten een positieve exploitatie zien. In de vaststelling voor de begroting van 24-25 zal echter gestuurd worden op een hoger resultaat (van ca. EUR 50k) t.b.v. van de opbouw van de financiële buffers.

		Progn. 24-25	Progn. 25-26	Progn. 27-28
Inkomsten	Contributie	420.750	420.750	420.750
	Sponsoring basis	48.000	60.000	60.000
	Sponsoring extra agv Padel	24.000	24.000	24.000
	Kantine basis	30.000	50.000	60.000
	Kantine extra agv Padel	14.000	14.000	14.000
	Evenementen netto	7.008	7.008	7.008
	Clinics netto	3.000	3.000	3.000
	Kabouterhockey	5.004	5.004	5.004
	Trainingen door THC (besparing op trainerskosten)	15.000	15.000	15.000
	Padel	60.000	60.000	60.000
	Totaal inkomen	626.762	658.762	668.762
Aflossingen	Renovatie & verduurz. obl. clubhuis	(17.328)	(34.656)	(34.656)
Exploitatie	TCJ (Jeugd)	(242.000)	(242.000)	(242.000)
	THC (Tophockey)	(80.000)	(80.000)	(80.000)
	TCS (Senioren)	(15.000)	(15.000)	(15.000)
	Contributie KNHB	(30.000)	(30.000)	(30.000)
	Huur hockeyvelden AS	(88.020)	(88.020)	(88.020)
	Energiekosten (gas, electra, netwerkbeheerder)	(54.000)	(42.000)	(42.000)
	Water en waterschapsbelasting	(2.004)	(2.004)	(2.004)
	Lokale Heffingen (OZB / WOZ)	(3.240)	(3.240)	(3.240)
	Onderhoud Clubhuis (MJOP)	(24.000)	(30.000)	(30.000)
	Exploitatie clubhuis	(25.008)	(25.008)	(25.008)
		0	0	0
	Bestuur- en administratiekosten	(7.308)	(7.308)	(7.308)
	Communicatie (Lisa, telecom, internet, etc)	(10.668)	(10.668)	(10.668)
	Securex loonadministratie komt uit TCJ EUR 3891	(4.000)	(4.000)	(4.000)
	Kosten ClubCollect	(2.448)	(2.448)	(2.448)
	Verzekeringen	(4.800)	(4.800)	(4.800)
		0	0	0
	Totaal uitgaven	(609.824)	(621.152)	(621.152)
Resultaat	Resultaat seizoen = opbouw buffer	16.938	37.610	47.610