

## BEGROTE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023 FNV HORECABOND

		Startpunt voor reorganisatie (realisatie 2018)	Begroting 2023	Begroting 2022	Realisatie 2021
			EUR	EUR	EUR
<b>Baten</b>					
Contributie leden	3.00	3,536,065	3,602,974	3,627,281	3,480,655
Subsidies	3.01	752,510	1,054,180	1,029,500	1,219,806
Vacatiegelden en vergoedingen	3.02	61,362	23,954	23,954	18,120
Overige baten	3.03	65,373	-	17,000	65,446
<b>Totaal baten</b>		<b>4,415,310</b>	<b>4,681,108</b>	<b>4,697,735</b>	<b>4,784,027</b>
<b>Lasten</b>					
Personeelskosten	3.04	4,954,295	3,104,254	2,918,076	3,070,725
Afschrijvingskosten	3.05	263,492	155,732	124,000	45,401
Algemene kosten	3.06	867,211	461,419	477,629	880,388
Communicatie	3.07	587,840	932,568	805,354	813,011
Individuele dienstverlening	3.08	46,235	589,992	627,425	787,279
Collectieve belangenbehartiging	3.09	345,987	220,981	329,859	329,488
Verenigingsactiviteiten	3.10	230,506	129,000	115,416	78,509
Kosten subsidieprojecten	3.11	-	286,254	308,850	342,816
Reorganisatiekosten	3.12	-	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>		<b>7,295,566</b>	<b>5,880,200</b>	<b>5,706,609</b>	<b>6,347,617</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<b>(2,880,256)</b>	<b>(1,199,092)</b>	<b>(1,008,874)</b>	<b>(1,563,590)</b>
Financiële baten en lasten	3.13	(946,042)	-	-	3,177,471
<b>Resultaat</b>		<b>(3,826,298)</b>	<b>(1,199,092)</b>	<b>(1,008,874)</b>	<b>1,613,881</b>

## TOELICHTING BIJ DE BEGROTING VOOR HET JAAR 2023 FNV HORECABOND

1	Het begrote operationeel verlies van EUR 1.199.092 is met EUR 1.681.164 (2021 EUR 1.871.382) aanzienlijk verbeterd ten opzichte van het referentiejaar 2018. Naar aanleiding van de financiële cijfers van 2018 is besloten om een reorganisatie c.q. herstructurering door te voeren. Deze herstructurering is uitgewerkt in het plan FNV Horecabond 2.0. Voor 2023 is wel een stagnatie in de dalende lijn te zien met name doordat in 2022 de beoogde ledengroei niet gerealiseerd is.
2	Het negatief begroot exploitatieresultaat bestaat voor EUR 183.866 (ca. 15%, 2021 EUR 185.612 ca. 18%) uit incidentele kosten die we in 2023 verwachten te moeten maken om de omslag te voltooien naar FNV Horecabond 2.0. Gecorrigeerd voor deze incidentele posten is er al een besparing gerealiseerd van EUR 1.865.030 (ca. 65%). Het structureel negatief begroot exploitatieresultaat als opgenomen in de begroting voor 2023 is EUR 1.015.226.
3	Ten opzichte van het plan FNV Horecabond 2.0 is er voor het contactcenter een hogere bezetting begroot door de toegenomen hoeveelheid vragen.
4	Door de Covid-19 pandemie is er een grote uitstroom van leden geweest die de sector hebben verlaten. Om deze ledendaling te compenseren worden er hogere kosten gemaakt voor de ledenwerving dan was ingeschat in het plan FNV Horecabond 2.0.