

Commentaar bij het finaal budget 2020 RvB van 07/03/2020

Het budget voor het boekjaar 2020 dat we hierbij in detail voorstellen in het excelbestand in bijlage het de volgende kenmerken :

- 1) Het budget bevat een stijging van de uitgaven (noden) van 9% en een stijging van de inkomsten (middelen ter beschikking) van 6.5% in vergelijking met het budget van 2019. De stijging van de uitgaven situeren zich voornamelijk bij steun aan families en volwassenen (12%) en de middelen voor communicatie en fondsenwerving (14%).
- 2) Het speciaal budget voor verhuis dat apart was voorgesteld zit nu vervat in het budget, namelijk in het budget voor afschrijvingen, belastingen (namelijk de compensatoire taks voor successierechten) en de kosten voor terugbetaling van de hypothecaire lening.
- 3) In tegenstelling tot de vorige boekjaren (2017, 2018 en 2019), kunnen de projecten niet volledig gedragen worden zonder beroep op de reserve. We stellen inderdaad voor reserve een stijging vast van de uitgaven van 9% en een budget voor inkomsten dat stijgt met maar 6,5%. Dit verschil in budgetstijgingen laat geen budget in evenwicht toe en dus moeten we een beroep doen op de reserve van 330.000 euro, een beetje minder dan reeds voorgesteld in het voorlopig budget, om de nodige middelen aan te vullen.

De uitgaven voor de dienst families en volwassenen

Zoals elk jaar is het budget voor de dienst families & volwassenen opgesteld met een open geest om onze diensten aan onze patiënten en hun families te verbeteren : dit vertaalt zich in een hoger budget. Dat stijgt dit jaar met 12%. Eerst en vooral hebben de sportfondsen voor de jeugd succes en stijgen zij dus navenant. Maar er moet vooral opgemerkt worden dat er nieuwe projecten zijn die mee verantwoordelijk zijn voor de stijging. Na onze ervaringen in de laatste twee jaar op politiek vlak voorzien we een apart budget voor belangenverdediging (jaarcampagne) en communicatie (online informatie). En het budget voor de centra is dit jaar hoger dan normaal omdat de centrumprojecten en het project voor integrale kwaliteitszorg elkaar dit jaar overlappen daar waar dit budget het andere vervangt in de komende twee jaar. Ook de hernieuwing van infobrochures aan ouders en gezinnen blijft lopen en draagt eveneens bij aan de verhoging.

De uitgaven voor de dienst FRC

Des projecties voor het jaar 2020 zien het budget FRC stijgen met 14% : Veel veranderingen (investeringen) hebben plaatsgevonden in de loop van 2019 en zijn momenteel gestabiliseerd. De stijging van het budget is voornamelijk te wijten een aanpassing van het personeel (de part time fundraiser wordt vervangen door een nieuw en jonger profiel maar 4/5). Het budget DSC is lichtjes gestegen maar dat wordt gecompenseerd door hogere voorziene inkomsten. Veel posten stijgen licht en zijn soms te wijten aan prijsindexaties zoals de legacy journey die van 60.000 naar 65.000 euro gaat. Een nieuwe lijn werd gecreëerd om te investeren in nieuwe inkomsten genereren op vraag van de taskforce strategisch plan en draagt uiteraard bij aan de verhoging van het budget. Een gedetailleerd plan zal op de RvB van juni voorgesteld worden.

Het onderzoek

Belangrijk is te noteren dat vanaf 2020 het budget voor het organoidenproject verdwijnt uit het budget.

De algemene kosten

Het budget voor algemene kosten kent een stijging van 13.5%. Als men naar de details kijkt ziet men dat bepaalde posten stijgen zoals personeelskosten (loonindexatie en introductie van een groepsverzekering) en een belangrijke daling van bijvoorbeeld uitzonderlijke kosten, IT , en financiële kosten. De verhoging is voornamelijk te wijten aan de kosten voor de verhuis voor dewelke we een provisie hebben aangelegd op het resultaat van het boekjaar 2019 (100.000 euro). Het gewicht van de algemene kosten zit dus binnen de normen en slechts op 13%.

De inkomsten

In dit budget stijgen de inkomsten, zonder bijdrage van de reserve, minder dan de uitgaven : dat verklaart het beroep op de reserve ondanks de voorgenomen provisie.

Het deficit van de inkomsten ten opzichte van de uitgaven wordt voornamelijk veroorzaakt door de daling van de acties (l'AMCM, Climbing for life dalen bijvoorbeeld drastisch) en de 'verdwijning' van de financiële inkomsten (rond de 150.000 euro). De verdwijning van de financiële inkomsten is vanaf nu structureel want gelinkt aan de verandering in beheer van de portefeuille. De meerwaarden worden rechtstreeks terug geïnvesteerd in de portefeuille en niet gerealiseerd. Maar ook de vooruitgang van de giften die voor het tweede jaar op rij boven de kaap van 3.000.000 euro blijven moet vermeld worden. De inkomsten die in dit budget geprojecteerd worden zijn dus niet voldoende om het wetenschappelijk onderzoek (359 826 euro) volledig te financieren.

Conclusie

Wij stellen voor 2020 een voorzichtig budget voor, helaas deficitair zonder beroep van 330.000 euro op de reserve. Dit zorgt voor voldoende middelen om de voorgestelde projecten te kunnen realiseren. Dit budget houdt rekening met nieuwe uitgaven verbonden aan de verhuis voorzien voor dit jaar, andere uitgaven die voortspruiten uit het strategisch plan en de noodzaak om te investeren in het genereren van nieuwe inkomsten om een structureel deficit te voorkomen.