

## **Commentaar bij het budget 2023 -2025 RvB van 25/03/2023**

In de bijgaande tabel stellen we het multi-annueel budget 2023 – 2025 voor. Deze budgetten vertalen het strategisch plan 2023-2025 in cijfers. Om zoveel mogelijk context en tendenzen mee te geven hebben we kolommen bijgevoegd voor de jaren 2019 tot 2022, rekeningen en budget. De vergelijking in tabel en grafiek laat ons toe om vast te stellen dat er een krimp is in onze activiteiten tot minstens 2025 na de Covid-periode gevolgd door de Oekraïne-crisis.

### **Commentaar bij het budget 2023**

Rekening houdend met de macro-economische en sociale omstandigheden die een uitdaging blijven, gaan we aan de slag met de middelen die we ter beschikking hebben voor onze missie zonder de steun aan patiënten en families te hypothekeren. Na de voorstelling van het voorlopige budget in december 2022, die een beroep op de reserve (van 200.000€) vergde, laat een verbetering in de inkomsten toe om een licht positief budget voor te leggen zonder beroep op de reserve.

Er is inderdaad een nieuw legaat geopend dat geschat wordt op 170 000 € dat ons samen met kleinere aanpassingen toelaat om een resultaat in evenwicht te bekomen. Dit budget is ambitieus en blijft inzetten op investeringen om onze fondsenwerving verder te diversifiëren en beantwoordt de uitdagingen op vlak van human resources: aan de ene kant zijn de loonkosten gestegen met 11% omwille van inflatie en moeten we anderzijds ons team verder versterken om, zoals het strategisch plan voorziet, iemand aan te werven voor de corporate fundraising en een versterking voor de dienst Families&Volwassenen.

Dit budget laat uitgaven en inkomsten zien die stagneren tegenover de rekeningen afgesloten op 31 december 2022. In deze omstandigheden is het duidelijk dat de volledige hername van indirecte steun zoals centrumprojecten, voorlopig nog niet aan de orde is.

### **Uitgaven van de Dienst families en volwassenen**

In 2023 stijgt het budget voor rechtstreekse steun aan patiënten en families (de fondsen, steun voor therapiekosten en sociale steun) stijgt met het globale budget met 6% ten opzichte van de uitgaven van 2022. Aan de andere kant wordt ook externe financiering gezocht voor uitgestelde projecten zoals VERA. We hopen deze dus te realiseren met specifieke financiering. Met de komst en impact van Kafrio denken we uiteraard ook dat sommige uitgaven zullen geïmpacteerd worden, zoals hypercalorische voeding of sondevoeding. Deze budgetten zijn al naar beneden herzien maar zullen geherevalueerd worden op termijn.

### **Uitgaven van de Dienst FRC**

De projecties voor 2023 tonen een FRC budget dat stijgt met nauwelijks 2% ten opzichte van het budget van 2022. Maar dit houdt wel degelijk een belangrijke herstructurering in van de investeringen in

fundraising met name in streetraising (door to door) en andere rekrutering van nieuwe schenkers. Ook de personeelskost heeft hier een impact met de geplande rekrutering van een bijkomende kracht in het najaar. Het budget DSC blijft op hetzelfde niveau van afgelopen jaar.

## De Algemene kosten

Het budget voor algemene kosten kent een daling van 25%. Dit heeft te maken met het feit dat de werkingskosten afgelopen jaar sterk geïmpacteerd werden door een significante minwaarde in de portefeuille, werken in het gebouw en de kosten voor vertrek en aanwerving van personeel.

## De inkomsten

In dit budget voorzien we, buiten eventuele uitzonderlijk inkomsten, een stijging van 3%, wat eerder stabiel is. Deze stabiliteit is het begin van herstel na een moeilijke periode met een spectaculaire daling van 21% in 2020-2021. Er zit evenwel grote variatie in de verschillende rubrieken met een opmerkelijke stijging van 8% voor de legaten die ook op het einde van vorig boekjaar sterk presteerden. Ander goed nieuws is dat de bijdrage van acties aan het budget bijna op niveau van 2019 is met een stijging van 13% ten opzichte van vorig boekjaar. Met de komst van een nieuw diensthoofd kunnen we in 2023 ook echt een start maken en tonen we een stijgende ambitie in de inkomsten met het bereiken van onze doelen in 2025 (50.000 euro directe corporate steun, 150.000 euro event met corporate).

## Conclusie

Onze activiteiten blijven dus stabiel in moeilijke omstandigheden met een mooie herneming van de acties al zijn we nog niet uit het dal. Voorlopig gaan we ervan uit dat dit conjunctureel en tijdelijk is maar dit moet blijvend opgevolgd worden. We passen ons aan en verschuiven enkele belangrijke uitgaven om de steun aan families te vrijwaren en tegelijk in de toekomst te investeren door verdere diversifiëring van onze fondsenwerving en het team om de kwaliteit van onze dienstverlening te waarborgen. We stellen dus een licht positief budget voor 2023 voor zonder beroep op de reserve.

## Commentaar bij de budgetten 2024-2025

dit budget is gebaseerd op het strategisch plan voor 2023-2025

Het strategisch plan toont goed welke projecten en objectieven extra budget vergen of extra inkomen genereren. Degene die becijferd konden worden staan in het groen in de bijgaande tabel. Voor de andere posten is dit beoordeeld per post op basis van de beschikbare informatie, bv. voor financiële

ondersteuning van mensen met Muco en hun families, of passen we een indexatie van 2% toe, zeker voor uitgaven, hopen op een daling van de inflatie naar een normaal niveau.

We zijn ons ervan bewust dat 2 jaar lang is en er belangrijke veranderingen kunnen optreden, bijvoorbeeld de evaluatie van de impact van Kaftrio en de andere modulatoren op de gezondheid van onze patiënten, hun noden en de eventuele aanpassing van ons dienstenaanbod daaraan.

Op basis hiervan stellen we een budget 2024 in evenwicht voor en een budget 2025 met een positief resultaat van 73 476 €.

Aandachtspunten :

### **Uitgaven**

Een nieuw project, het project 'werk' voorziet een kost van 20 000 € per jaar in 2023 en 2024 en 15 000 € in 2025. Het gaat hier over een project voor gepersonaliseerde begeleiding van patiënten naar de arbeidsmarkt.

De kost van het kwaliteitsproject wordt geschat op 10 000 € in 2025

Voor de dienst FRC wordt de kost van het 'Corporate' project geschat op 5 000 en 25 000 € respectievelijk in 2024 en 2025

Op niveau zou de shift van Salesforce naar een ERP ons moeten toelaten om de kosten te doen dalen van 56 000 in 2022 naar 42 000 € per jaar in 2024 en 2025

### **Inkomsten :**

Het is hier dat de impact van het strategisch plan het meest zichtbaar is.

Dankzij onze inspanningen en investeringen in streetfundraising (ACTIVATE) en recrutering moeten we ons SDD giften gevoelig zien stijgen, gaande van 135 016 € in december 2022 tot 180 000 €, 210 000 € en 250 000 € in respectievelijk 2023, 2024 en 2025.

De rechtstreekse bijdrage van corporates zal van 7 000 € in december 2022 stijgen naar 30 000, 40 000 en 50 000 € in respectievelijk 2023, 2024 en 2025.

Nieuwe evenementen, georganiseerd met een mix van fondsenwerving naar bedrijven zou 70 000 € en 150 000 € in respectievelijk 2024 en 2025 moeten opbrengen.

### **conclusie**

Het multi-annueel budget 2023-2025 toont dat de acties naar bedrijven om verder te diversifiëren en onze inkomsten te stabiliseren zullen bereikt worden en zo het niveau van 2019 in inkomsten te evenaren of overstijgen.