

Commentaar bij het budget 2026 RVB van 30/05/2026

De begroting voor het financiële jaar 2026, die we gedetailleerd presenteren in het bijgevoegde Excel-bestand, is opgesteld in een nog steeds uitdagende sociaaleconomische context. Hoewel de activiteiten aan de uitgavenzijde blijven dalen, wordt een aanzienlijk herstel van de inkomsten verwacht, waardoor we een positief resultaat van € 213.186,90 kunnen voorspellen.

Deze begroting wordt gekenmerkt door de voortzetting van de nieuwe projecten die we in 2025 zijn gestart: het corporate project en het project ter ere van het 60-jarig jubileum van de vereniging. Deze twee projecten hebben een aanzienlijke impact op zowel de uitgaven als de inkomsten.

1) Deze begroting laat een daling van 4% in de uitgaven (behoeften) zien ten opzichte van de begroting van 2025, en een stijging van 15% in de (operationele) inkomsten. Het is ook belangrijk om te vermelden dat we, ondanks een verbetering, ons in het zesde opeenvolgende jaar van krimp bevinden ten opzichte van de activiteitsniveaus van vóór COVID-19.

2) Deze begroting laat een toename zien in het budget voor legaten, wat naar mijn mening weer normaliseert en in wezen een positief resultaat mogelijk maakt, zoals hierboven vermeld. Dit is des te belangrijker gezien het feit dat de netto-inkomsten uit externe mailings aanzienlijk zijn gedaald ten opzichte van de vorige begroting.

De uitgaven van de dienst Families

Zoals elk jaar wordt de begroting voor gezinszorg met een open blik opgesteld, met als doel de dienstverlening aan patiënten en hun families te waarborgen. We hanteren deze aanpak ook voor de begroting van 2026. Het totale budget voor gezinszorg is met 2% verlaagd ten opzichte van de begroting van 2025. Deze verlaging is voornamelijk te wijten aan het feit dat we, voor het eerst, geen budget toewijzen aan de mucofondsen (volwassenen en kinderen), zoals eerder was besloten. Daarnaast erkennen we de verlaging van het onderzoeksbudget, van € 250.000 naar € 150.000, voor onze bijdrage aan de onderzoeksovereenkomst met het Forton Fonds.

De uitgaven van de dienst FRC

Prognoses voor 2026 laten zien dat het uitgavenbudget van de FRC vrijwel gelijk blijft aan dat van 2025. Deze stabiliteit verhuult aanzienlijke investeringen, met name in het werven van nieuwe donateurs en het behouden van bestaande donateurs (bijvoorbeeld door eenmalige donaties om te zetten in maandelijkse automatische incasso's). Het budget voor digitalisering daalt aanzienlijk, omdat de ontwikkelingsfase van het Mercator ERP-systeem in 2025 vrijwel voltooid is.

De algemene uitgaven.

Het budget voor overheadkosten is met 6% gedaald en gestabiliseerd op 16% van de geplande uitgaven, een verbetering ten opzichte van de 17% die voor 2025 was geprojecteerd. Dit is het resultaat van een combinatie van verschillende factoren.

De inkomsten

In deze voorlopige begroting voor 2026 moeten we drie dingen opmerken:

- 1) Er is geen bijdrage uit eenmalige inkomsten, in tegenstelling tot het fiscale jaar 2025.
- 2) Dankzij onze activiteiten ter ere van ons 60-jarig jubileum zijn de inkomsten uit deze activiteiten gestegen met 22% ten opzichte van het fiscale jaar 2025.
- 3) De verwachte legaten bedragen € 1.150.429, waardoor we dichterbij de inkomsten van vóór 2022 komen, die rond de € 1.000.000 per jaar lagen. Na opeenvolgende dalingen die in 2024 een dieptepunt bereikten van € 243.363 aan jaarlijkse inkomsten, hopen we dat de inkomsten via dit kanaal zich zullen herstellen.

Conclusie

Samenvattend zijn wij van mening dat onze organisatie ondanks de hoge verwachtingen ten aanzien van corporate, de campagne voor het 60-jarig jubileum en de uitgaven voor de nalatenschap nog steeds in een dip verkeert. De combinatie van geplande maatregelen om de kosten te beheersen en de inkomsten te diversifiëren en (ten minste) te stabiliseren, stelt ons in staat een winstgevende begroting voor onze activiteiten in 2026 te presenteren!

Perspectieven 2027 2028

Aangezien we hebben vastgesteld dat het onmogelijk is om de nieuwe fondsenwervingsinitiatieven die in 2025 zijn gestart, voort te zetten in combinatie met de personeelsreductie (vertrek van Flore, pensionering van Karine), zijn we van mening dat het absoluut noodzakelijk is om een medewerker aan te werven voor de periode van september 2026 tot december 2027, in afwachting van de analyse van de gegevens die ons in staat stelt de werkzaamheden te herorganiseren.

Deze prognose schetst het vooruitzicht van een negatief resultaat van -€236.250 voor het boekjaar 2027. Dit vertegenwoordigt een daling van €449.437,54 tussen 2026 en 2027. Twee oorzaken liggen aan de basis van deze omzetsdaling: ten eerste de daling van de inkomsten uit legaten, geschat op €1.150.429 in 2026, naar €728.458, een daling van €421.972; ten tweede de jaarlijkse kosten van de in 2026 aangeworven medewerker, die €70.000 bedragen. Het is uiteraard pas eind dit jaar dat we een correcte prognose kunnen geven over de (openstaande) legaten

Om dit probleem aan te pakken en tegelijkertijd de initiatieven van 2025 en 2026 te consolideren, stellen we voor te investeren in de werving van SDD-donoren via een samenwerking met ACTIVATE SA. Deze investering kan binnen twee jaar worden terugverdiend en genereert naar schatting € 100.000 aan netto SDD-inkomsten in 2029. We stellen daarom budgetten voor 2027 en 2028 voor die de investering in ACTIVATE en de verwachte SDD-inkomsten omvatten.