

Van : Bestuur
Aan : Leden
Datum : november 2025
Betreft : ALV-Voorstel: Bestemmingsreserve IT

De SBN ontwikkelt en onderhoudt momenteel twee softwarepakketten: een pakket voor het beheer van wedstrijden, inschrijvingen en uitslagen(UVP) en een tweede pakket voor het beheren van een hindernisparcours in het digitale hindernislogboek.

Wens

We hebben de behoefte om een transitie te maken naar een beheerorganisatie waarbij we technische beheertaken outsourcen, zodat onze eigen focus volledig komt te liggen op functioneel beheer. Deze strategische verandering is bedoeld om de efficiëntie en kwaliteit van onze IT-diensten te verhogen en beter aan te sluiten bij de groei van de SBN en de behoeften van onze medewerkers, leden en lid-organisaties. Daarnaast ondervangen we hiermee een aantal risico's die het huidige IT-landschap met zich meebrengt op het gebied van continuïteit, innovatie en veiligheid.

Traject

Afgelopen jaar hebben we een opdracht uitgezet om een start te maken met de transitie naar een beheersorganisatie. Daarvoor zijn de volgende stappen uitgewerkt:

- 1. Analyse van de huidige softwarepakketten**
 - Identificeren en analyseren van de bestaande softwarepakketten binnen de organisatie;
 - In kaart brengen van de huidige beperkingen en knelpunten van deze softwarepakketten.
- 2. Stakeholderbehoeften documenteren**
 - Verzamelen en documenteren van de eisen en wensen van alle relevante stakeholders, inclusief medewerkers, leden en lid-organisaties van de SBN.
- 3. Marktonderzoek en Innovatie**
 - Uitvoeren van marktonderzoek om best practices en innovatieve oplossingen te identificeren voor het outsourcen van technische beheertaken;
 - Vergelijken van verschillende serviceproviders die gespecialiseerd zijn in het beheer en onderhoud van (sportbond) softwarepakketten.
- 4. Ontwikkeling van een Pakket van Eisen (MoSCoW)**
 - Vertalen van de verzamelde informatie naar een gedetailleerd en haalbaar pakket van eisen.

Conclusie opdracht

Na het doorlopen van de bovenstaande stappen komen er twee scenario's naar voren:

- Meeste geschikte bestaande software combineren (Best in class);
- Volledig maatwerk.

Best in class

Er is bestaande software die onderdelen van onze behoefte kunnen vervullen; bijvoorbeeld de verkoop van startbewijzen en uitslagenbeheer. Wel blijft er altijd een stuk maatwerk nodig om het aan te laten sluiten bij onze sport en wensen. Daarbij zal het landschap versnipperd zijn in verschillende software aanbieders welke met elkaar moeten synchroniseren.

Voordelen	Nadelen
Software die zich al bewezen heeft	SBN is niet de enige gebruiker, maatwerk aanpassingen zijn lastiger
Makkelijk vervangbaar	Sluit maar deels aan bij behoefte
SBN is niet de enige gebruiker, voordeel voor eventuele doorontwikkeling.	Gefragmenteerd IT-landschap, meer partijen, meer koppelingen en daarmee meer risico
	Livegang is complex, alle afzonderlijke partijen en gegevensstromen moeten op elkaar afgestemd worden
	Terugkerende kosten per seizoen zijn hoog

Onderdeel + partij	Kosten per seizoen
Inschrijfmodule en verkoop startbewijzen Partij: <i>Atleta</i>	€1,- per startbewijs. ± €40.000 per seizoen
Uitslagen- en klassementsbeheer Partijen: combinatie van <i>Atleta</i> , <i>RaceResult</i> en <i>FOYS</i>	€100,- per survivalrun en €0,25 per inschrijving. Eventuele meerprijs voor aanpassingen en ondersteuning. ± €15.000 per seizoen
Hindernisbeheer Partij: <i>Playmapping</i>	€3,50 per <i>hindernis</i> en €15,- opstartkosten per TG. ± €15.000 per seizoen (<i>uitgaande van 50 hindernissen per TG</i>)
Totaal per seizoen	± €70.000

Naast de kosten per seizoen zal er een startinvestering gedaan moeten worden om bepaalde onderdelen te ontwikkelen of aan te passen. Deze kosten worden op ± €15.000 geraamd.

Maatwerk

Volledig maatwerk geeft een systeem wat passend is bij de behoeftes en wensen van onze sport. Uitdagingen zitten in het goed vaststellen van de reikwijdte van de opdracht en om wensen en haalbaarheden goed op elkaar af te stemmen.

Voordelen	Nadelen
Ontwikkelt specifiek voor survivalrun en onze wensen	Afhankelijk(er) van één partij
Alle bestaande functionaliteiten zijn te ontwikkelen in één pakket	Ontwikkelproces complexer en, potentieel, tijdrovend
IT-landschap minder 'versnipperd' dan bij best in class	Risico op hogere kosten bij ontwikkeling dan voorzien (out-of-scope, hogere complexiteit dan voorzien)
Livegang minder complex	Vergt hoge start investering
Eigenaarschap software ligt bij de SBN	

Op basis van de twee uitgegeven offertes zal het ontwikkelen van een maatwerksysteem, welke UVP en het digitale hindernislogboek vervangt, in de range van €140.000 - €170.00 liggen. Daarnaast zijn er terugkerende kosten per seizoen (onderhoud, hosting, door ontwikkeling). Deze zijn geraamd op €15.000 - €18.500.



Kostenvergelijking

Om de kosten in verhouding te zien, hebben we hieronder een vergelijking op basis van vijf seizoenen gemaakt. Voor maatwerk is hierbij het *midden* van de beschreven ranges genomen.

Seizoen	Kostensoort	Bestaande software	Maatwerk
1	Startinvestering	€15.000	€155.000
	Terugkerende kosten	€70.000	€16.750
2	Terugkerende kosten	€70.000	€16.750
3	Terugkerende kosten	€70.000	€16.750
4	Terugkerende kosten	€70.000	€16.750
5	Terugkerende kosten	€70.000	€16.750
	Totaal	€365.000	€238.750
	Totaal verdeeld per seizoen	€73.000	€47.750

Conclusie toekomst IT-landschap

Voor de toekomst zien wij kansen in een maatwerksysteem dat specifiek voor de SBN wordt ontwikkeld. Ten opzichte van de 'best in class' optie zien wij de volgende voordelen:

- Sluitend product;
- Eigenaar van software;
- Twee partijen om mee te schakelen: FOYS + ontwikkelaar nieuwe software;
- Mogelijkheid tot gerichte doorontwikkeling;
- Op termijn een goedkopere optie.

Investering maatwerkstelsysteem

Een maatwerkstelsysteem laten ontwikkelen vergt een stevige startinvestering. De SBN is qua reservepositie zeer gezond. De algemene reserve bedraagt momenteel €446.000. We hebben in 2022 gesteld dat deze reservepositie zeer gezond is en eigenlijk te groot: het geld moet ten goede komen van de sport.

Vanaf 2022 begroten we negatief om in te teren op de algemene reserve. Kort gezegd komt het erop neer dat de algemene reserve mag zakken tot de hoogte van 20% van de contributie-inkomsten (leden-organisaties + seizoensleden + wedstrijdlicenties), met een absolute ondergrens van €50.000. In een aantal seizoenen (3) wordt de algemene reserve afgebouwd (of indien nodig opgebouwd) tot dit niveau bereikt is.

Bij het opstellen van dit beleid hebben we gesteld dat we in drie seizoenen interen naar de voorgenomen hoogte, dicht bij de ondergrens. Dit lukt echter niet: het is simpelweg een te groot bedrag per seizoen. We hebben de capaciteit niet om dit aan projecten uit te geven, wil dit structureel effectief zijn.

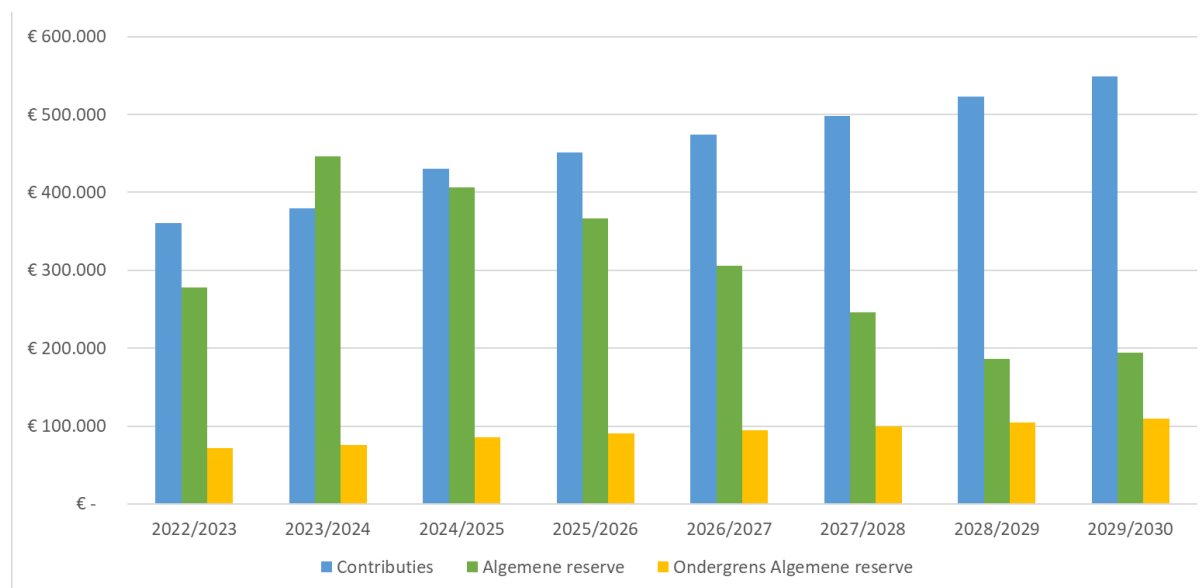


Huidige scenario: Stel we teren de komende drie seizoenen €60.000 in op de algemene reserve dan komen we in het seizoen 2029/2030 nog niet in de buurt van de ondergrens; we zitten dan nog een kleine 90.000 boven de ondergrens.

Mutaties in begroting:	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030
Algemene reserve	€ -	€ -25.000	€ 168.422	€ -40.000	€ -40.000	€ -60.000	€ -60.000	€ -60.000	€ 8.000
Bestemmingsreserve opleidingen	€ -	€ -	€ -	€ -10.000	€ -10.000	€ -10.000	€ -5.000	€ -	€ -
Continuïteitsreserve bijdrage NOC*NSF	€ 150.000	€ 13.639	€ -171.567	€ 5.120					
Bestemmingsreserve Eigen Risico Verzekering	€ 20.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal van mutaties	€ 170.000	€ -11.361	€ -3.145	€ -44.880	€ -50.000	€ -70.000	€ -65.000	€ -60.000	€ 8.000

Saldo per einde seizoen (na resultaatbestemming):	gerealiseerd								
	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030
Algemene reserve	€ 338.156	€ 277.841	€ 446.263	€ 406.263	€ 366.263	€ 306.263	€ 246.263	€ 186.263	€ 194.263
Bestemmingsreserve opleidingen	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 20.000	€ 10.000	€ -	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000
Continuïteitsreserve bijdrage NOC*NSF	€ 150.000	€ 171.567	€ -						
Bestemmingsreserve Eigen Risico Verzekering	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal Eigen Reserve	€ 538.156	€ 499.408	€ 496.263	€ 446.263	€ 396.263	€ 326.263	€ 261.263	€ 201.263	€ 209.263

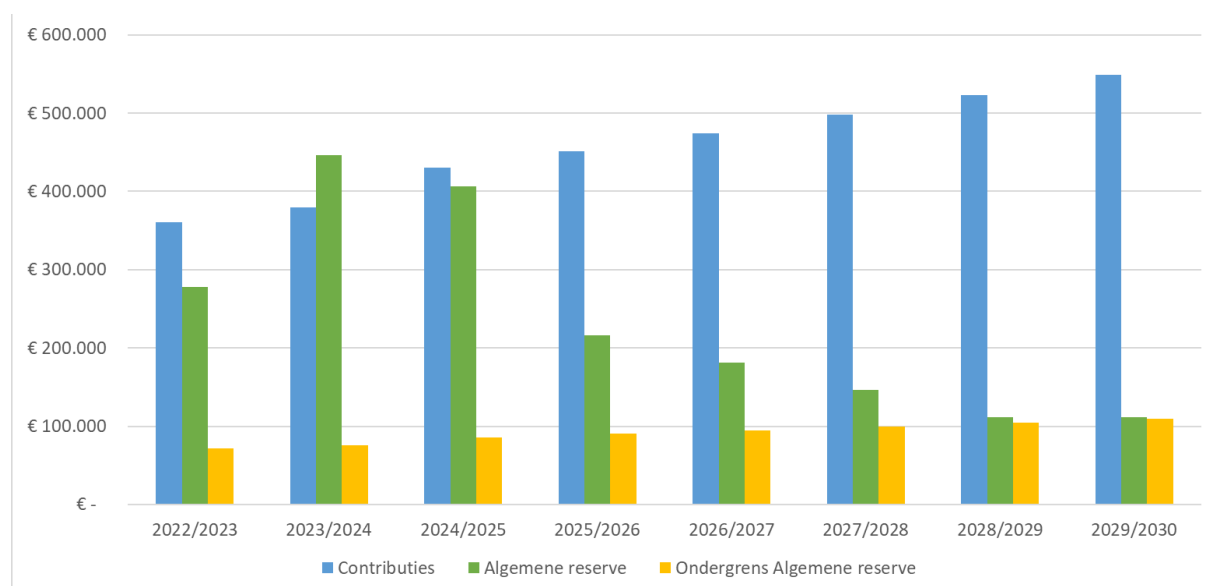
Balanstotaal	gerealiseerd				verwacht -->				
	31-8-2021	31-8-2022	31-8-2023	31-8-2024	31-8-2025	31-8-2026	31-8-2027	31-8-2028	31-8-2029
Contributies org + seizoen + licenties (5% groei)	€ 511.593	€ 621.609	€ 640.583	€ 572.128	€ 527.248	€ 477.248	€ 407.248	€ 342.248	€ 282.248
Ondergrens: 20% van contributie	€ 66.799	€ 72.074	€ 75.810	€ 85.983	€ 90.282	€ 94.796	€ 99.536	€ 104.513	€ 109.739
Solvabiliteitsratio (EV/balanstotaal)	105%	80%	77%	78%	75%	68%	64%	59%	74%



Scenario maatwerk investering: Stel we investeren komend seizoen (2025/2026) €170.000 in voor een nieuw systeem.

Mutaties in begroting:	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030
Algemene reserve	€ -	€ -25.000	€ 168.422	€ -40.000	€ -190.000	€ -35.000	€ -35.000	€ -35.000	€ -
Bestemmingsreserve opleidingen	€ -	€ -	€ -	€ -10.000	€ -10.000	€ -10.000	€ -5.000	€ -	€ -
Continuïteitsreserve bijdrage NOC*NSF	€ 150.000	€ 13.639	€ -171.567	€ 5.120					
Bestemmingsreserve Eigen Risico Verzekering	€ 20.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal van mutaties	€ 170.000	€ -11.361	€ -3.145	€ -44.880	€ -200.000	€ -45.000	€ -40.000	€ -35.000	€ -
	gerealiseerd								
Saldo per einde seizoen (na resultaatbestemming):	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030
Algemene reserve	€ 338.156	€ 277.841	€ 446.263	€ 406.263	€ 216.263	€ 181.263	€ 146.263	€ 111.263	€ 111.263
Bestemmingsreserve opleidingen	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 20.000	€ 10.000	€ -	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000
Continuïteitsreserve bijdrage NOC*NSF	€ 150.000	€ 171.567	€ -						
Bestemmingsreserve Eigen Risico Verzekering	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal Eigen Reserve	€ 538.156	€ 499.408	€ 496.263	€ 446.263	€ 246.263	€ 201.263	€ 161.263	€ 126.263	€ 126.263
	gerealiseerd				verwacht -->				
	31-8-2021	31-8-2022	31-8-2023	31-8-2024	31-8-2025	31-8-2026	31-8-2027	31-8-2028	31-8-2029
Balans totaal	€ 511.593	€ 621.609	€ 640.583	€ 572.128	€ 527.248	€ 327.248	€ 282.248	€ 242.248	€ 207.248
Contributies org + seizoen + licenties (5% groei)	€ 333.995	€ 360.370	€ 379.050	€ 429.916	€ 451.412	€ 473.982	€ 497.682	€ 522.566	€ 548.694
Ondergrens: 20% van contributie	€ 66.799	€ 72.074	€ 75.810	€ 85.983	€ 90.282	€ 94.796	€ 99.536	€ 104.513	€ 109.739
Solvabiliteitsratio (EV/balans totaal)	105%	80%	77%	78%	47%	62%	57%	52%	61%

Dan kunnen we geen €60.000 interen per seizoen, maar aanzienlijk minder: €35.000 lijkt reëel.



Wat is het effect hiervan?

Dit betekent dat we *eerder* in de buurt van de beoogde ondergrens aankomen en dat we minder middelen uit de algemene reserve beschikbaar hebben om het interen verder 'uit te smeren'.

Resumé: we hebben de reservepositie om dit te kunnen betalen. Echter beperkt dat ook de mogelijkheid om eventuele andere grote investeringen te doen. We hebben die voor nu niet op de rol staan. De verwachting is dan ook niet dat we hier de reserve voor aanspreken.

Gevraagd besluit aan de ALV: mag de SBN een bedrag van €170.000 uit de algemene reserve overhevelen naar de op te richten bestemmingsreserve IT?

Met als doel deze reserve de komende seizoenen in te zetten voor het ontwikkelen van nieuwe software voor onze sport ter opvolging van UVP en het digitale hindernislogboek.

