



Bestuursverslag 2023 – 2024 DSC

Inleiding

De Diepenveense Sportclub (DSC) is opgericht in 1935 en begon als gecombineerde voetbal- en gymnastiekvereniging. Inmiddels is het een bruisende dorpsvereniging die maar liefst 8 afdelingen kent, zijnde Handbal, Voetbal, Jeu de Boules, Tafeltennis, Biljart, Volleybal, Badminton en Gymnastiek. De afgelopen 10 jaar lag het ledenaantal steeds rond de 1.000, in een dorp van ca. 4.700 inwoners. Vanwege de grootte van de vereniging is DSC meer dan een sportclub. Zij speelt een maatschappelijke en verbindende rol in het dorp en organiseert activiteiten voor iedereen. De leeftijd van de leden varieert van 4 tot 100 jaar. De groep ouderen (ca. 60+) is nu ca. 20% van het aantal leden, maar de verwachting is dat dit al binnen enkele jaren is gegroeid naar meer dan 1/3^e van de leden.

Aan de Schuurmansweg 20A staat sinds 1987 het clubgebouw van DSC. De hoofdgebruikers van dit clubgebouw zijn Voetbal, Handbal (buitenseizoen), Jeu de Boules, Tafeltennis en Biljart. De afdelingen Volleybal, Badminton, Gymnastiek en Handbal (binnenseizoen) maken gebruik van het Kulturhus in Diepenveen. Het clubgebouw is de laatste jaren flink onder handen genomen, teneinde een toekomstbestendig clubgebouw te realiseren. Verduurzaming, energiezuinige maatregelen en het aantrekkelijk, toegankelijk en comfortabel maken van onze accommodatie voor ook met name de ‘oudere sporter’ hebben hierbij de voorrang gekregen. Dit, opgesplitst in 3 fasen, is september 2024 gerealiseerd met het plaatsen van de WTW installatie en het verfraaien van het horecadeel. Een belangrijk uitgangspunt bij de renovatie is geweest dat de levensduur van de renovatie minimaal 15 jaar moest zijn.

Dit bestuursverslag gaat in op de afronding van de renovatie, en vooruitblik op fase 3 van de renovatie, alsmede op de resultaten van DSC in dit boekjaar.

Organisatie

Het Dagelijks Bestuur van DSC is bestuurlijk en financieel verantwoordelijk binnen de vereniging. Zij neemt besluiten op advies van het Hoofdbestuur, wat bestaat uit het Dagelijks Bestuur en de voorzitters van de afdelingen die ressorteren onder de vereniging. Eens per jaar, meestal in november, vindt de Algemene Ledenvergadering (ALV) plaats, waarbij verslag wordt gedaan van het afgelopen boekjaar en waar besluiten kunnen worden genomen die de instemming behoeven van de ALV.

Investing

Nu fase 1 en fase 2 van de renovatie zijn afgerond, kan de definitieve eindbalans hiervan worden opgemaakt. De totale investeringskosten bedroegen circa € 756.000. Aan subsidies en bijdragen is circa € 374.000 opgehaald. Dit resulteerde in een netto-investering van € 382.000. In de ALV van 3 november 2021 was vastgelegd dat de netto-investering m.b.t. de renovatie was gemaximeerd op € 335.000. Een overschrijding van derhalve € 47.000, oftewel 6,2% op het totaal. Een zeer acceptabel resultaat in een periode waarin materiaalprijzen sky high stegen. In de volgende afbeelding een break down van het resultaat:



Eindstand Renovatie fase 1 en 2 d.d. 30-6-2024

	Raming in het goedgekeurde Renovatie Plan	Realisatie Investerings kosten per 30-6- 2024
Schuine daken	€ 116.329	€ 136.700
Schilderwerk en beglazing gevels	€ 33.275	€ 42.994
Bouwkundige werken	€ 157.058	€ 198.300
Installaties	€ 121.000	€ 148.711
Totaal bouwkosten	€ 427.662	€ 526.705
Zelfwerkzaamheid	€ 32.743	€ 22.355
Bijkomende kosten (architect, vergunningen etc)	€ 48.400	€ 81.753
Investeringsverplichting uit Leader KVS	€ -	€ 52.079
Zonnepanelen	€ -	€ 33.484
Buitenberging (J de Haan)	€ -	€ 18.350
WTW installatie	€ -	€ 21.712
Bruto Investering (incl. BTW)	€ 508.805	€ 756.437
Subsidies en verrekeningen	€ -174.276	€ -374.498
Netto te investeren (incl. BTW)	€ 334.529	€ 381.939
Bijdrage afdelingen (zie scenario E)	€ 73.730	€ 80.153
Lening afdelingen (zie scenario E)	€ 43.730	€ 42.653
Aanvullende leningen afdelingen (zie scenario E)	€ 30.000	€ 30.000
Fondswerving (zie scenario E)	€ 25.000	€ 23.007
Obligatieplan	€ -	€ 159.480
Resteert: externe financiering	€ 162.540	€ -
Financiering	€ 335.000	€ 335.293
Overschot / tekort	€ 0	€ -47.000
Overschrijding in %		6,2%

In het seizoen 2023 – 2024, het seizoen van de ingebruikname van de investeringen, zijn de uitgaven geactiveerd en wordt er op afgeschreven gaan worden. Voor de aanpassingen aan het gebouw hanteren we een afschrijvingstermijn van 30 jaar, voor technische installaties een termijn van 10 jaar. Overige investeringen, waaronder onder andere meubilair, een biljart en schermen, worden afgeschreven in 5 jaar.



In de zomerstop van 2024 (periode juni t/m september) is fase 3 gepland. De werkzaamheden zijn inmiddels afgerond. Deze fase was bewust nog niet uitgevoerd, omdat allereerst gekeken moest worden of dit na de fase 1 en fase 2 gefinancierd kon worden. In de Hoofdbestuursvergadering van 15 april 2024 is zowel voor het plan als voor de financiering akkoord gegeven. Deze fase zal financieel met eigen middelen en subsidies worden betaald. De werkzaamheden die gedaan zijn, gaan over het verfraaien en verbeteren van het horecadeel, en daarbij voornamelijk gericht op duurzaamheid, ergonomie en energiebesparing. De kosten voor deze voorlopig laatste fase zijn geraamd op ruim € 90.000 excl. BTW en bestaan uit:

- Levering nieuwe keukenapparatuur;
- Aanbrengen nieuwe gietvloer voor de gehele accommodatie, zodat alles drempelloos is;
- Aannemerswerk voor baraanpassingen;
- Nieuw meubilair.

Met deze aanpassingen is ons clubgebouw niet alleen geschikt voor de sporter, maar ook voor andere doelgroepen, die het clubgebouw willen gebruiken voor hun activiteiten. Tevens leiden de aanpassingen tot een vermindering van het energieverbruik, wat onze footprint weer ten goede komt. Vanaf half juni 2024 is een groep enthousiaste vrijwilligers bezig geweest om dit te realiseren.

Resultaten 2023 – 2024

Algemeen

Het seizoen 2023 - 2024 is voor DSC een goed financieel jaar geweest. We sluiten bij DSC het boekjaar 2023 - 2024 af met een winst van € 18.349 tegenover een winst van € 20.528 in het jaar ervoor. Het Eigen Vermogen per ultimo juni 2024 komt daarmee uit op € 257.658. Het totaal aan inkomsten bedroeg € 310.594, een beduidende stijging ten opzichte van het voorgaande jaar. Deze stijging zit vooral in de inkomsten van het Clubhuis, dankzij de omzet tijdens het kampioensfeest van het eerste herenelftal van de afdeling Voetbal.

In dit boekjaar zit verder nog een noemenswaardige gebeurtenis. De financiële afwikkeling van het vertrek van Nordic Sports bij DSC is geëffectueerd. De Nordic Sports gaat als zelfstandige afdeling verder in Deventer. Kortgezegd zijn de volgende afspraken gemaakt: bij vertrek uit DSC is aan de Nordic Sports een bedrag van een half jaar exploitatie meegegeven, nadat de resterende bijdrage voor het Clubhuis was voldaan, onder aftrek van de nog lopende lening die zij beschikbaar hadden gesteld voor het Clubhuis. Het tekort hierop, ruim € 250, is in de exploitatie van het Dagelijks Bestuur opgenomen en zichtbaar als saldering van de posten Overige inkomsten en Overige uitgaven. Het besluit hierover is genomen in het Hoofdbestuur.

Het Dagelijks Bestuur sluit haar boekjaar af met een winst van ruim € 500. De Omni-bijdrage door de afdelingen is wederom op € 3 per lid gehouden. Daarnaast is er in het Hoofdbestuur besloten dat de opbrengst van de acties Rabo Club Support en Hart voor Salland bij de Omni zouden blijven. Deze bijdrages zijn gebruikt voor de eerder genoemde laatste fase van het verfraaien van het Clubhuis.



De post Opbrengst activiteiten met een bedrag van ruim € 3.500 betreft de opbrengst van de Midwinterloop, wat een recordopbrengst genoemd mag worden. Dit is een activiteit die plaatsvindt onder de paraplu van het Dagelijks Bestuur. De samenhangende kosten zijn terug te vinden bij de kosten onder Bijzondere activiteiten. Deze zijn net geen € 1.900, dus is er sprake van een hele goede opbrengst van de Midwinterloop. Daarbij moet wel worden opgemerkt dat het vorige seizoen reeds medailles zijn aangeschaft, waardoor hiervoor nauwelijks kosten zijn gemaakt. De post Representatie ter grootte van bijna € 1.300 zijn de kosten van de consumpties op de Nieuwjaarsreceptie

Op de balans zien we zowel op de debet- als op de creditzijde een groot bedrag terug, namelijk € 61.846. Dit is een bedrag die door de afdelingen als lening is verstrekt t.b.v. de renovatie aan de Omni, die dit vervolgens weer uitgeleend heeft aan het Clubhuis.

Samenvatting afdelingen

Zonder al te diep op de resultaten van de afdelingen in te gaan, aangezien zij de verantwoording in hun eigen ALV's hebben gedaan, willen we toch een aantal zaken hier benoemen.

Het Clubhuis heeft een uitzonderlijk goed jaar gedraaid. Zij sluiten af met een positief resultaat van bijna € 21.500. Het eerder genoemde kampioenschap van het eerste herenelftal van de afdeling Voetbal en de duurzame maatregelen die tijdens de renovatie van 2021 – 2022 zijn gedaan, zijn de triggers geweest voor dit resultaat. Normaal gesproken zou dit resultaat volgens het Huishoudelijk Reglement, terugvloeien naar de gebruikers van het Clubhuis, de Voetbal, Handbal, Biljart en Tafeltennis, maar gezien de plannen voor de laatste fase van de renovatie van het Clubhuis (het verfraaien en upgraden van het horecadeel), is in het HB besloten deze opbrengst binnen het Clubhuis te houden en aan te wenden voor de financiering hiervan. Hierdoor sluit de Voetbal, als grootste gebruiker van het Clubhuis, haar seizoen af met een resultaat van nagenoeg € 0. Iets waar de afdeling Voetbal met recht trots op mag zijn, aangezien zij ook in dit seizoen een behoorlijke kostenpost hebben omdat alle teams in nieuwe kleren zijn gestoken.

De andere afdelingen sluiten hun boekjaar af met een bescheiden winst of een bescheiden verlies. Dit eigenlijk in volledige overeenstemming met de doelstelling van een vereniging: geen winstoogmerk. De afdelingen zijn autonoom in handelen en bepalen zelf, tot op zekere hoogte, welke uitgaven zij kunnen en moeten doen om toekomstbestendig en aantrekkelijk voor leden te blijven. De afdelingen die negatief hebben gedraaid dit seizoen, zullen moeten gaan bekijken of ze dit op korte termijn kunnen ombuigen naar positieve bijdrage. In het Hoofdbestuur zal dit aan de orde komen. Bij een structureel karakter zal er gekeken moeten worden, wellicht ook in overleg met Hoofdbestuur, hoe de negatieve resultaten een andere wending te geven. Het zijn weliswaar geen grote bedragen, maar als vereniging moeten we ervoor waken dat we onze reserves niet gaan opsnoepen. Een rondgang in de laatste HB-vergadering voorafgaand aan de ALV leert dat eigenlijk alle negatieve exploitaties veroorzaakt worden door incidentele uitgaven met een meerjarig karakter (noodzakelijk onderhoud en/of materialen).

De noodzakelijke aanpassingen aan het Clubhuis in seizoen 2021 – 2022 en de afronding van de laatste fase zal in financiële zin haar vruchten gaan afwerpen, omdat hiermee duidelijk de energiekosten naar beneden worden gebracht en ons Clubhuis aantrekkelijker is geworden, waardoor er meer omzet gegenereerd kan worden. En hopelijk gaan ook de afdelingen (Volleybal,



Gymnastiek, Badminton), die normaal gesproken geen gebruik maken van de accommodatie aan de Schuurmansweg, hun weg vinden om andere activiteiten dan sport, te organiseren in ons prachtig onderkomen.

Risico's

Ook een vereniging als DSC staat voor uitdagingen. Zowel op korte als langere termijn. Op korte termijn is daar het risico van de energiekosten. Een sportvereniging, en met name het complex De Zunnebargh gebruikt veel energie. Dit risico hebben we proberen in te perken door duurzame oplossingen als isolerend glas, energiezuinige verlichting en zonnepanelen als must mee te nemen in het Renovatieplan. Uitdagingen waar we op langere termijn voor staan, is de vergrijzing in het dorp. Dit gaan we proberen in de toekomst op te vangen door naar mogelijkheden te zoeken om de sporters langer actief aan ons te binden, waarbij comfort en gezelligheid voorop staan, en van ons Clubhuis een multifunctionele accommodatie te maken, waardoor de plek aantrekkelijk wordt voor ook andere doelgroepen dan sport alleen.

Een ander risico waar alle verenigingen mee te maken hebben is het vinden van vrijwilligers. Vrijwilligerswerk bij de vereniging verhoogt de betrokkenheid van iedereen en verbindt leden met elkaar, maar het houdt ook de kosten laag. Het draaien van kantinediensten, het samendoen van klussen in en om het clubgebouw en het begeleiden en rijden van kinderen zorgt dat het allemaal betaalbaar blijft, de contributies laag en daardoor iedereen kan blijven sporten in Diepenveen. Dit vereist continu aandacht van alle leden.

Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen

Ook DSC wil haar verantwoordelijkheid nemen in het MVO. DSC wil een vereniging zijn waar mensen van 5 tot 95 jaar zich thuis voelen en ieder op zijn of haar eigen wijze de sport kan doen die hij of zij graag wil. DSC omarmt deze leden en zal ook al het mogelijke in het werk stellen om deze mensen de faciliteiten te bieden die zij daarbij nodig hebben. People, Planet, Profit zijn termen die DSC gebruikt heeft in haar subsidieaanvraag 'Duurzaam een levenlang sporten', maar deze termen zijn ook de waarden die DSC hoog in haar vaandel heeft staan. Een comfortabele plek creëren voor onze senior sporters en faciliteiten aanleggen die het comfort verhogen. Dit alles met de duurzame aanpassingen die heden ten dage mogelijk zijn, zoals zonnepanelen, isolerende beglazing, energiebesparende maatregelen als waterbesparende douches en energiezuinige verlichting.

Daarnaast zijn er gedachten over het mogelijk plaatsen van laadpalen op onze parkeerplaats. Het voordeel hiervan kan zijn dat DSC op deze manier haar opgewekte stroom niet hoeft terug te leveren, maar kan aanwenden voor laadpalen in het publieke domein.

Toekomst

De begroting voor het komende seizoen, is zoals de jaren ervoor, een conservatieve begroting. We verwachten een kleine plus van bijna € 4.700 in het seizoenjaar 2024 – 2025. Een aantal afdelingen verwacht in het komende seizoen negatief te draaien. De boodschap van het Hoofdbestuur is altijd dat we er met z'n allen voor moeten zorgen dat we de exploitatie over een seizoen minimaal in de plus moeten krijgen. Deze boodschap zal dit jaar niet anders zijn. Een vereniging heeft geen winstoogmerk, maar een plus betekent dat we kunnen investeren in onze accommodatie, materialen en mensen. Aan de afdelingen zal ook de nadrukkelijke boodschap worden meegegeven hun



negatieve begroting in het jaar zelf om te turnen naar een positieve exploitatie d.m.v. contributie-aanpassingen en/of aanvullende activiteiten.

Bij het schrijven van dit verslag kunnen we melden dat inmiddels ook de laatste fase van de renovatie is afgerond. Een groepje van 3 mannen, Marcel Baas, Joost de Haan en Oscar Korderijnk, hebben de koppen bij elkaar gestoken en zijn met een plan gekomen, die in een van de laatste HB-vergaderingen voor akkoord is gegeven. Een investering van circa € 90.000 excl. BTW voor een Clubhuis 2.0. Nu de afronding daar is, kunnen we zeggen dat het project met vlag en wimpel is geslaagd. Niet alleen hebben we nu een toekomstbestendig Clubhuis, maar beschikken ook over een multifunctionele accommodatie. Om een indicatie te geven: er zijn meer dan 1.300 vrijwilligersuren in gaan zitten om dit te realiseren. Daarnaast is er voor dit traject voor meer dan € 65.000 aan subsidie of bijdragen beschikbaar gekomen. Hierbij zijn te noemen: de Europese Unie, de Provincie Overijssel, de Gemeente Deventer en de Rabobank.

De aanpassingen aan het Clubhuis en de daarmee gemoeide kosten als afschrijving, onderhoud en voorziening, hebben geleid tot een herpositionering van de winstbestemming van het Clubhuis. In eerste instantie zou dit al gaan gelden vanaf dit seizoen, maar vanwege de afronding van de laatste fase is daarvan afgezien en krijgt het nu haar introductie in seizoen 2024 – 2025. De grootste veranderingen zijn de exploitatie van het Clubhuis in twee stukken wordt geknipt: het horecadeel en het niet-horecadeel. De kosten voor het niet-horecadeel worden via een vastgestelde verdeelsleutel omgeslagen in een soort van ‘huurtarief’ voor de gebruikers: Voetbal, Handbal, Biljart, Tafeltennis en Jeu de Boules. De opbrengsten uit de kantine omzet, verminderd met de kosten voor het horecadeel, vloeien volgens dezelfde verdeelsleutel terug naar de bovengenoemde gebruikers. Uitgangspunt daarbij is dat het Clubhuis geen winst hoeft te maken. Wel reserveert het Clubhuis voor toekomstig onderhoud, zodat we ons over een aantal jaren geen zorgen hoeven te maken als de levensduur van de nu gedane aanpassingen op haar eind gaat lopen. Met deze aanpassingen komt de afgesproken Renovatiebijdrage voor de gebruikers van het Clubhuis te vervallen, alsmede de zaalhuur voor de afdelingen Biljart en Tafeltennis. Deze kosten zijn verdisconteerd in het ‘huurtarief’ voor de afdelingen. Middels deze constructie krijgen we een versimpeling van de onderlinge geldstromen en bouwen we aan een voorziening voor een toekomstbestendig clubgebouw.

Tot slot

We mogen vaststellen, en daarmee vallen we in herhaling, dat de Diepenveense Sportclub een gezonde vereniging is, met zeer betrokken afdelingen. Wij kunnen als Bestuur van de vereniging DSC constateren dat we verschrikkelijk trots mogen zijn op al onze spelende, niet-spelende leden en vrijwilligers. Wat we dit seizoen met z’n allen hebben neergezet is ongelooflijk, zowel in financiële zin als in de solidariteitsgedachte van een vereniging.

Namens het Bestuur bij deze een welgemeende dank aan alle leden, donateurs, vrijwilligers, commissieleden etc. etc. die dit allemaal mogelijk hebben gemaakt!



Diepenveen, 1 november 2023



Paul de Groot
(Voorzitter)



Jans Hidding
(Secretaris)



Wilfred Legebeke
(Peningmeester)