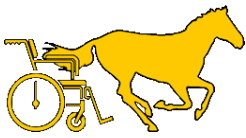


**Stichting Paardrijden
Gehandicapten Apeldoorn
Beleidsvisie 2012-2018**

Van SPG Apeldoorn
Auteur Martin Zoontjens

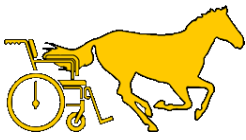
Kenmerk
Versie 1.3_HKU
Datum Juli 2012
Bestand beleidsvisie SPG Apeldoorn

Status Definitief



Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
1.1	Doelstelling	3
2	Bestuur	4
2.1	Samenstelling bestuur	4
2.2	Relatie met Stichting vrienden van de SPG	4
3	Externe Ontwikkelingen	6
3.1	Economie	6
3.2	Politiek	6
3.3	Maatschappelijk	6
3.4	Persoonsgebonden budget	7
4	Paardrijden	8
4.1	Ruiters met een lichamelijke en/of verstandelijke functie beperking	8
4.2	Paarden	8
4.3	Lesgelden	8
4.4	Manege	9
4.5	Wedstrijdpaard	9
4.6	Activiteiten/acties	9
5	Mennen	10
5.1	Menners met een functiebeperking	10
5.2	Lestijden	10
5.3	Lesgelden	10
5.4	Paarden	10
5.5	Materiaal	10
5.6	Locatie	11
5.7	Samenwerking	11
6	Toekomstbeeld	12
6.1	Locatie	12



1 Inleiding

Het bestuur van de SPG heeft gemeend haar beleidsvisie te moeten evalueren en waar nodig bijstellen op basis van de relevante ontwikkelingen in de maatschappij. Minimaal eenmaal per jaar zal door het voltallige bestuur worden stilgestaan bij de stand van zaken van het moment en de relatie met de visie die is uitgesproken en vastgelegd in het document "Beleidsvisie van de SPG". Een beleidsvisie is voortschrijdend omdat in de loop van de tijd aanpassingen zullen moeten plaats vinden, omdat de situatie verandert vanwege politieke, economische en maatschappelijke ontwikkelingen.

Doel van de beleidsvisie is, om tijdig de bakens te kunnen verzetten zo daar de noodzaak toe bestaat. Anderzijds is het goed om eenmaal per jaar als bestuur met elkaar van gedachten te wisselen over de richting die de SPG moet gaan om haar doelstelling te kunnen blijven realiseren.

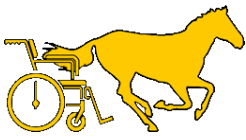
1.1 Doelstelling

De SPG Apeldoorn wil de paardensport op recreatieve en therapeutische wijze mogelijk maken voor mensen met een functiebeperking.

Daarnaast streeft zij er naar om de integratie in de maatschappij te bevorderen doordat mensen met een functiebeperking mee te laten doen aan wedstrijden voor valide ruiters en menners.

De SPG is een vrijwilligersorganisatie die voor een groot deel door de gemeente Apeldoorn wordt gesubsidieerd. Ook ontvangen wij van diverse organisaties sponsorgelden. De SPG is aangesloten bij de federatie paardrijden gehandicapten (FPG).

De SPG is vanaf de oprichting steeds bezig met het volgen van de ontwikkelingen en daar waar mogelijk adequaat in te spelen op die ontwikkelingen.



2 Bestuur

Omdat relatief weinig mensen bestuurlijke taken willen vervullen, maar meerdere mensen bereid zijn om een bijdrage te leveren aan het organiseren van activiteiten voor de SPG Apeldoorn, is gekozen voor een dagelijks bestuur.

2.1 Samenstelling bestuur

Het bestuur van de SPG Apeldoorn bestaat uit 6 personen.

- Voorzitter (M. Zoontjens)
- Penningmeester (H. Kunst-Bos)
- Secretaris (B. Wrekenhorst)
- Coördinator paardrijden (S. van Harmelen)
- Coördinator mannen (K. Syrier)
- Coördinator wedstrijden /Webmaster (S. Tiemens-Annokkée)

2.2 Relatie met Stichting vrienden van de SPG

Al vanaf 1983 bestaat de stichting vrienden. Er is een nauwe relatie van het bestuur met de stichting vrienden. Het bestuur van de stichting vrienden bestaat uit Peter van Oppenraay (voorzitter), Co Berendsen (penningmeester) en Jan Waldus (secretaris). Minimaal 2 keer per jaar is er overleg tussen de SPG en de Stichting Vrienden.

3 Externe Ontwikkelingen

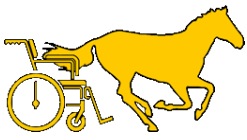
3.1 Economie

Vanaf 2010 bevinden wij ons in een wereldwijde krediet crisis. Als gevolg hiervan zullen maatregelen genomen worden om financieel herstel mogelijk te maken. Dit zien we onder andere terug in de woningmarkt, maar uiteraard ook op andere gebieden. Voor overheden betekent dit dat er kritisch gekeken moet worden naar de doelmatigheid van de financiële middelen. Ook het bedrijfsleven en vrijwilligersorganisaties ontkomen niet aan de krediet crisis. Zowel vanuit de overheid als vanuit het bedrijfsleven worden dan ook bezuinigingsacties doorgevoerd. In vrijwilligersorganisaties wordt kritisch gekeken naar de besteding van de middelen.

Dit heeft ook consequenties voor de SPG. Zo zien we dat men wel bereid is om de SPG te sponsoren maar dat vanwege bezuinigingen hier geen ruimte meer voor is, zowel bij het bedrijfsleven als bij de overheid.

3.2 Politiek

Vanuit de politiek wordt steeds meer overgelaten aan de markt. Privatisering van openbare functies is aan de orde van de dag. De politiek gaat meer op afstand sturen. Ook zal de financiering vanuit de overheid hierbij worden verminderd en zelfs stop gezet worden. Uitgangspunt is dat geprivatiseerde ondernemingen financieel zelfstandig moeten kunnen opereren.



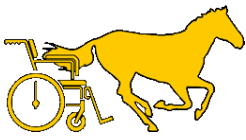
Gezien de economische crisis en de daaruit voortvloeiende bezuinigingen is vanuit zowel decentrale als centrale overheden minder geld beschikbaar voor subsidies aan stichtingen en verenigingen. Vanuit de politiek wordt er van uitgegaan dat ook stichtingen en verenigingen financieel zelfstandig moeten kunnen opereren. Dit kan onder andere via sponsoring door particulieren en bedrijven. Uitzonderingen zijn die organisaties die zich maatschappelijk inzetten voor een bepaalde doelgroep, alhoewel dit ook steeds minder wordt.

3.3 Maatschappelijk

De kredietcrisis heeft ook zijn effect op de maatschappij. Ook burgers worden direct geraakt door de bezuinigingen vanuit het bedrijfsleven en de overheid. Burgers zullen daardoor keuzes moeten gaan maken in wat ze wel en niet kunnen doen. Mogelijke consequentie is dat er bezuinigt wordt op uitgaven zoals paardrijden en mennen.

3.4 Persoonsgebonden budget

Een andere ontwikkeling die relevant is voor de SPG is de ontwikkeling op het gebied van persoonsgebonden budgetten (PGB). Onze cliënten maken veelal gebruik van deze regeling om de kosten te kunnen financieren. Doordat er door de overheid steeds meer gekort wordt zullen mensen met een beperking het eveneens financieel steeds moeilijker krijgen. Het PGB budget is bedoeld voor het inschakelen van professionele hulp, daar waar tot voorheen het budget ook besteed kon worden aan recreatieve doeleinden. Omdat paardrijden voornamelijk gezien wordt als recreatief zullen onze cliënten andere middelen moeten aanwenden om paardrijden te kunnen financieren. Wellicht leidt dit tot een vermindering van het aantal cliënten van de SPG. Tot op heden is dit nog niet het geval maar we mogen dit zeker niet uitsluiten.



4 Paardrijden

4.1 Ruiters met een lichamelijke en/of verstandelijke functie beperking

De SPG bevordert en maakt het mogelijk, dat mensen met een functiebeperking kunnen paardrijden.

Het paardrijden staat in principe open voor alle categorieën:

- Lichamelijke functie beperkingen, ook rolstoelgebruikers;
- Slechtzienden en blinden;
- Verstandelijke functie beperkingen;
- Meervoudige functie beperkingen.

Momenteel hebben we een 7-tal lesgroepen. Bijna alle ruiters hebben een verstandelijke functie beperking, soms ook nog een lichamelijke beperking. Alle ruiters krijgen les van bevoegde instructeurs.

Per 2010 hebben we 7 lesgroepen, te weten:

- 3 groepen op dinsdag (13.30 – 14.30 uur, 14.30 – 15.30 uur en 17.00 – 18.00 uur)
- 1 groep op woensdag (10.30 – 11.30 uur)
- 3 groepen op donderdag (17.00 – 18.00 uur, 18.00 – 19.00 uur en 19.00 – 20.00 uur).

Het streven van het bestuur van de SPG is om potentiële ruiters met een lichamelijke beperking de mogelijkheid te bieden om binnen de SPG in recreatief of sportief wedstrijdverband te kunnen paardrijden.

Het bestuur van de SPG streeft er naar om de 7 groepen te handhaven en een vermindering van cliënten tegen te gaan. De wachtlijst is momenteel niet erg groot en de verwachting is ook niet dat er op korte termijn een toeloop van ruiter zal ontstaan mede door de vele bezuinigingen en kredietcrisis. De kosten van een extra lesmoment staat niet in verhouding met de extra opbrengsten. Gezien de huidige ontwikkelingen acht het bestuur het niet realistisch om verder uit te breiden.

4.2 Paarden

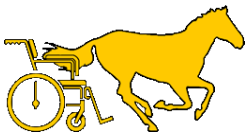
Met Manege Pothoven is de afspraak gemaakt dat de paarden van de SPG (momenteel 3) mogen worden ingezet door de manege bij hun eigen lessen. In ruil daarvoor staan onze paarden gratis in pension (stal, voer) De kosten voor hoefsmid en dierenarts zijn voor rekening van de SPG. De overige voor de les benodigde paarden komen uit de stallen van de manege.

De bestaande regeling beperkt ons teveel in onze manoeuvreerruimte. Als wij onze eigen paarden willen gebruiken buiten de manege om levert dat veelal ernstige problemen op omdat de manege de paarden van de SPG inzet bij de normale lessen.

We constateren dat de flexibiliteit in de samenwerking te wensen overlaat. De leiding van de manege stelt veel eisen en is weinig flexibel naar de SPG.

4.3 Lesgelden

Zie www.spgapeldoorn.nl



4.4 Lokatie

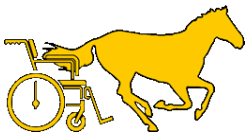
Manege Pothoven is sinds 8 mei 1989 de locatie waar de paardrijlessen van de SPG worden verzorgd.

In de manege zijn diverse aanpassingen doorgevoerd en zijn diverse hulpmiddelen beschikbaar, zodat iedereen met een functie beperking deze sport kan uitoefenen. De SPG heeft bij Manege Pothoven te Beemte Broekland (gem. Apeldoorn) er voor gezorgd, dat er een invalidentoilet, een trap en traplift voor rolstoelers (om naar de kantine te kunnen gaan) en een opstapstation aanwezig is. Manege Pothoven zorgde voor een lift om rolstoelers op het paard te tillen.

4.5 Vrijwilligers

Om het mogelijk te maken dat onze ruiters kunnen rijden is de SPG sterk afhankelijk van een groot aantal vrijwilligers. De lessen worden gegeven door bevoegde instructeurs van Manege Pothoven. Ter ondersteuning van de instructeurs maken wij gebruik van diverse vrijwilligers die niet bevoegd zijn om lessen te geven. Naast de vrijwilligers bieden wij ook de mogelijkheid om maatschappelijke stages te lopen.

De vrijwilligers krijgen ter compensatie van hun inzet van de SPG consumpties aangeboden (met een maximum aantal per kwartaal en per persoon).



5 Mennen

5.1 Menners met een functiebeperking

Sinds 1996 wordt door de SPG in Apeldoorn menlessen verzorgd voor mensen met een functiebeperking door ervaren en deskundige vrijwillige koetsiers.

5.2 Lestijden

De men- en koetslessen vinden wekelijks plaats in de periode van mei t/m september vanaf locatie 't Hietveld in Beekbergen.

Menlessen voor de recreatieve menners zijn op de donderavond vanaf 18.30 uur
De deelnemer krijgt les van ervaren koetsiers.

Menlessen voor wedstrijdmenners zijn op de woensdagavond vanaf 18.30 uur
De gevorderde menlescursisten stellen we in de gelegenheid les te krijgen van de bevoegde ORUN meninstructeur Arend Jan Hammink, die zelf deelnam aan Nationale en Internationale menwedstrijden.

5.3 Recreatief rijden

Naast de menlessen biedt de SPG tevens de mogelijkheid om recreatief te rijden. Momenteel doen we dit 2 middagen per week voor bv de cliënten van de Heemhof.
Recreatief rijden is mogelijk op alle werkdagen op aanvraag.

5.4 Koetstochten

Naast de menlessen biedt de SPG ook de mogelijkheid om tochten te maken met de huifkar of koetsen in de omgeving van Beekbergen. Dit bieden wij zowel aan valide mensen en met een functiebeperking.

5.5 Lesgeld en kosten koetsritten

Voor informatie over lesgeld en tarieven voor koetstochten zie www.spgapeldoorn.nl

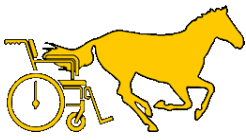
5.6 Paarden

SPG Apeldoorn beschikt over eigen pony's (Haflingers). Deze pony's staan op het Hietveld. Met 't Hietveld zijn afspraken gemaakt over de verzorging van de pony's. Voor de cliënten van 't Hietveld is het verzorgen van de pony's opgenomen in hun dagelijkse activiteiten. De cliënten van 't Hietveld leren zo om te gaan met de verzorging van dieren.

5.7 Materiaal

De SPG beschikt over het volgende materiaal ten behoeve van het mannen en recreatief rijden:

- Marathonwagen, die geschikt is om met gehandicapten in een rolstoel (met begeleider) te rijden;



- Marathonwagen die speciaal gebouwd is voor gehandicapte mannen (al dan niet rolstoelgebonden) die aan wedstrijden willen mee doen. Deze wagen is uniek omdat dit een zeer stabiele koets is, niet kan omslaan bij scherpe bochten en een speciaal stuurmechanisme heeft.
- Een huifkar, waar zowel valide als meervoudig gehandicapten mee vervoert kunnen worden. Deze is ook rolstoel toegankelijk

5.8 Locatie

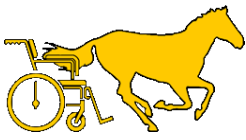
De menlessen vinden plaats vanaf locatie 't Hietveld in Beekbergen, waarbij men tijdens de menlessen kan genieten van de prachtige, landelijke en bosrijke omgeving.

Op de locatie zijn stallen gebouwd die eigendom zijn van de SPG.

5.9 Vrijwilligers

Om het mogelijk te maken dat onze cliënten kunnen rijden zijn we sterk afhankelijk van de inzet van vrijwilligers. De lessen worden gegeven door bevoegde koetsiers (2-span). De koetsiers moeten in het bezit zijn van een geldig bewijs. Indien ze deze nog niet in bezit hebben wordt ze door de SPG in de gelegenheid gesteld om een koetsiersbewijs te behalen op kosten van de SPG. Voorwaarde is dat ze zich voor een langere periode binden aan de SPG en ook daadwerkelijk lessen geven.

Koetsiers die nog geen koetsiersbewijs hebben draaien mee als hulpkoetsier.



6 Financieel beleid

Het financieel beleid is opgenomen als bijlage bij deze beleidsvisie. Zie hiertoe bijlage 1: Financieel beleid SPG Apeldoorn

6.1 Werving fondsen/sponsors

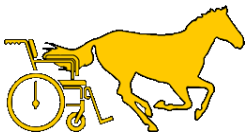
Op dit moment krijgt de SPG van de gemeente Apeldoorn een subsidie. Deze subsidie is op dit moment niet toereikend om alle kosten te dekken. Om de begroting sluitend te krijgen zoekt het bestuur actief naar mogelijkheden om aan de ene kant kostenbesparingen door te voeren. Aan de andere kant zoeken wij actief naar sponsors die de stichting financieel ondersteunen.

Het beleid van de SPG is erop gericht om de exploitatie lasten financieel gedekt te krijgen. Voor de exploitatie zijn wij actief op zoek naar mogelijke samenwerkingsvormen met o.a. zorginstellingen (zoals Pluryn), maar ook naar samenwerkingsvormen met andere stichtingen en particuliere maneges.

Voordurend zijn we op zoek naar bedrijven (verbonden aan de regio) die financieel willen bijdragen in de kosten van de SPG, enerzijds in de exploitatiekosten, anderzijds om eenmalige uitgaven gefinancierd te krijgen (zoals een specifiek project)

Concreet hebben we de volgende instellingen al benaderd voor eenmalige kosten
Monuta Charity Fonds
Johan Cruijff Foundation
Stichting Devon

Met de Rabobank is een overeenkomst getekend voor een periode van 3 jaar die bijdraagt in de exploitatielasten.



7 Toekomstbeeld

7.1 Locatie

Momenteel bevindt het paardrijden en mennen plaats op 2 locaties (Beekbergen en Beemte Broekland), hetgeen geen ideale situatie is.

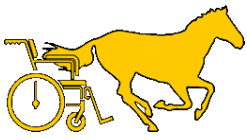
De voorkeur van het bestuur gaat uit naar één locatie waar paardrijden en mennen kan plaats vinden. Dat bevordert de integratie van de verschillende takken van paardensport binnen de SPG, en kan gunstig zijn de exploitatiekosten. Samenwerking met Spelderholt heeft als positief element dat daar een relatief groot centrum is waar mensen met een handicap diverse soorten sporten kunnen beoefenen in recreatieve vorm of op wedstrijdniveau. Samenwerking met Schuylenburg en Pluryn is aantrekkelijk vanwege de spreiding van de kosten voor het oprichten en onderhouden van een manege. Samenwerking met andere sportverenigingen bevordert de integratie van valide en invalide sporters.

Ook wordt gezocht naar samenwerking met particuliere instellingen.

7.2 Samenwerking

Zoals aangegeven in de paragraaf financieel beleid zijn we op zoek naar mogelijke samenwerking met andere partijen.

- Pluryn. Met Pluryn zijn regelmatig gesprekken waarin we de mogelijkheden verder bekijken. Als resultaat van deze gesprekken zijn al een aantal zaken gaan lopen zoals het vaker rijden voor 't Hietveld. Verdere mogelijkheden worden gaande weg besproken en uitgewerkt.



Colofon

Titel Beleidsvisie
Documentnummer
Versie/Datum
Status Concept

Van Bestuur SPG Apeldoorn
Auteur Martin Zoontjens
Distributie
Document Document2

Wijzigingsbeheer / documenthistorie

Autorisatie

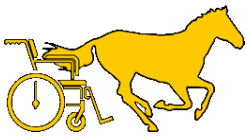
gecontroleerd pri

projectleider

paraaf

datum

_____	_____
_____	_____
_____	_____



Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN**

1. Financieel beleid

Wat houdt financieel beleid in. Financieel beleid is niets anders dan het maken van afspraken over geld. Financieel beleid heeft drie belangrijke doelen:

1. beheren van risico's;
2. borgen van financiële continuïteit (lange termijn);
3. beheren van de financiële ruimte (korte termijn).

Risicobeheer

Risicobeheer is het in kaart brengen van de mogelijke risico's die zich kunnen voordoen, met daarbij maatregelen hoe met deze risico's om te gaan. Hierdoor kan voorkomen worden dat de SPG voor onverwachte (financiële) tegenvallers komt te staan. Als deze zich voordoen, kan in het uiterste geval de financiële continuïteit van de stichting in gevaar komen.

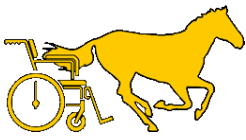
Financiële continuïteit

Financieel beleid is vooral van belang om te voorkomen dat de financiële continuïteit van de stichting in gevaar komt. SPG moet immers te allen tijde aan haar financiële verplichtingen (bijv. onderhoud van de paarden) kunnen voldoen, ook als ze te maken krijgt met (onverwachte) tegenvallers. Financieel beleid draagt dus bij aan het voortbestaan van de stichting. Daarnaast geeft financieel beleid sturing aan de inzet van het geld van de stichting.

Financiële ruimte

De beschikbare middelen bepalen de financiële ruimte van de stichting. Doordat deze middelen beperkt zijn, moet de stichting keuzes maken hoe zij deze middelen gaat inzetten. Door deze keuzes vast te leggen in financieel beleid, wordt voorkomen dat de stichting uitgaven doet terwijl hier geen middelen voor beschikbaar zijn. Bij het doen van investeringen moet dus goed worden gekeken of deze kunnen worden uitgevoerd zonder dat de financiële positie hiermee in gevaar komt.

Het financieel beleid is dus noodzakelijk om prioriteiten te kunnen stellen. Bij het maken van (financieel) beleid moet er rekening mee worden gehouden dat de verwachtingen en plannen niet altijd uitkomen. De stichting kan hierdoor geconfronteerd worden met niet-begrote kosten of tegenvallende baten. Dit vormt altijd een risico.



Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN**

2. Risicobeheersing

Het risicobeheer is gericht op het voorkomen en zo veel als mogelijk ondervangen van (financiële) risico's. Het risicobeheer is hiermee een belangrijk onderdeel van het financieel beleid. Het belang neemt toe naarmate de risico's groter zijn en/of de financiële positie verslechtert. Door financieel beleid wordt de stichting zich bewust van de risico's die zij loopt en kan zij besluiten welke maatregelen moeten worden genomen om deze risico's te kunnen beheersen. Hierdoor blijft de financiële continuïteit van de stichting beter gewaarborgd. Risico's kunnen zich op verschillende gebieden binnen de stichting voordoen. Om deze risico's te kunnen beheersen, is het noodzakelijk zicht te hebben op deze risico's.

Voor Stichting Paardrijden Gehandicapten Apeldoorn liggen de risico's op verschillende gebieden.

- A) Wegvallen subsidie gemeente Apeldoorn
- B) Wegvallen inkomsten kledinginzameling
- C) Inzet van PGB is minder vrij waardoor ruiters wellicht de lessen niet meer kunnen betalen.
- D) Kredietcrisis. Mensen houden minder geld over om "leuke" dingen te ondernemen. Inkomsten SPG kunnen hierdoor terug lopen.
- E) Samenwerking met manege Pothoven
- F) Samenwerking met Het Hietveld

Er zijn in hoofdzaak vier verschillende manieren om ingeschatte risico's te beheersen.

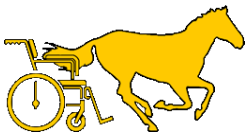
- 1. Reduceren - Andere inkomstenbronnen zoeken (sponsoren/verhoging les gelden)
- 2. Afwentelen - Verzekeringen afsluiten (nvt)
- 3. Delen - Samenwerking zoeken met bijv. andere SPG's in het kader van kostenbesparing (nvt)
- 4. Accepteren - Accepteren dat het risico er is en geen verdere acties nemen.

3. Financiële continuïteit

Om de financiële continuïteit in beeld te krijgen zullen in paragraaf 5 van dit stuk een drietal scenario's uitgewerkt worden om net name risico A: wegvallen van de subsidie van de gemeente Apeldoorn te kunnen reduceren.

De risico's C en D zullen hierin ook deels meegenomen worden, voor een ander deel zal dit ook onder het kopje Accepteren vallen.

De risico's E en F zijn risico's waarvan geaccepteerd wordt dat deze risico's aanwezig zijn, maar waar verder geen beleid op gemaakt zal worden. Dit los van het feit dat er voortdurend onderzocht blijft worden of er andere mogelijkheden zijn (zie hfdstk 7 toekomstbeeld)



Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN**

4. Financiële ruimte SPG Apeldoorn

Op 31 december 2011 was de algemene reserve van de SPG € 13.880. Deze reserve is ontstaan door de opbrengst van gelden ten behoeve van het project wedstrijdpaard. Dit project is niet van de grond gekomen en besloten is om deze gelden als algemene reserve op te nemen. Tevens is er een reservering (€ 5.000) opgenomen voor de aanschaf van nieuw materiaal.

Daarnaast heeft de SPG Apeldoorn nog een financiële buffer in de vorm van de Stichting Vrienden van SPG. Deze Stichting heeft gelden in beheer waar SPG Apeldoorn aanspraak op kan maken. Het is echter in eerste instantie niet de bedoeling dat deze gelden gebruikt worden voor het in 'bedrijf' houden van de stichting. Op deze gelden kan een beroep gedaan worden indien er speciale projecten in gang gezet worden.

Voor het doen van grotere investeringen is er weinig tot geen financiële ruimte binnen de SPG. Hiervoor zullen te allen tijde externe financieringsbronnen gezocht moeten worden.

5. Uitgewerkte scenario's bij wegvallen subsidie

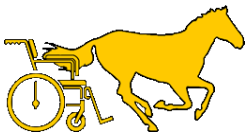
Onderstaande uitwerkingen zijn gebaseerd op de werkelijke kosten 2011. En op het geheel wegvallen van de subsidie van de gemeente Apeldoorn.

- 1) **De subsidie van de gemeente Apeldoorn valt weg, er worden geen alternatieve inkomstenbronnen (sponsors) gezocht; wat betekent dit voor het lesgeld van de ruiters en de menners en de tarieven voor de koetsentochten?**

De subsidie van de gemeente was in 2011 € 15.822. Dit bedrag zou dan dus moeten komen uit verhoging van lesgeld en tarieven voor koetsentochten.

	Opbrengst 2011	% van opbrengst	Aantal	Gem. Prijs	Opbrengst moet worden	Gem. Prijs	Stijging in %
Paardrijden	22.803	90%	2.303	9,90	36.987	16,06	62%
Mennen	945	4%	126	7,50	1.533	12,17	62%
Koetsentochten	1.688	7%	75	22,51	2.738	36,51	62%
	25.436	100%			41.258		
	25.436	Opbrengst 2011					
	15.822	Weggefallen subsidie					
	41.258	Opbrengst moet worden					

De diverse tarieven zouden dus met 62% verhoogd moeten worden om de gedeerde inkomsten van de subsidie te compenseren.



*Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN***

Indien ook risico B hierin meegenomen wordt, zijnde de inkomsten m.b.t. de kledinginzamelingsacties (€ 4.427) dan zouden de tarieven verhoogd moeten worden met 80%.

Mede gezien risico C en D lijkt dit niet realistisch te zijn.

2) De subsidie van de gemeente Apeldoorn valt weg, de lesgelden blijven gelijk; wat betekent dit voor zoektocht naar alternatieve inkomstenbronnen (sponsors)?

De subsidie van de gemeente was in 2011 € 15.822. Voor dit bedrag zouden dan alternatieve inkomstenbronnen gezocht moeten worden. Meest voor de hand liggend zijn dan sponsors.

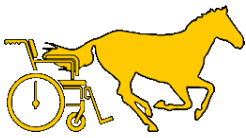
Sponsors zouden gezocht moeten worden met bij voorkeur langdurige contracten (bijv. 3 tot 5 jaar) om de financiële continuïteit te kunnen blijven waarborgen. Uitgaande van het huidige sponsorbeleid van een financiële bijdrage van 1.500 euro per jaar zou dit dus betekenen dat een aantal van 10 tot 11 sponsors gevonden moeten worden.

Indien er grotere bedragen gesponsord worden neemt dit aantal af.

Hoewel een aantal van 10 tot 11 sponsors te vinden geen gemakkelijke opgave zal zijn, lijkt dit toch de meest voor de hand liggende optie te zijn om financiële risico's in te dekken. Gezien de kredietcrisis waarin wij momenteel verkeren wordt het vinden van sponsors op dit moment (2012) steeds moeilijker.

Indien ook risico B hierin meegenomen wordt, zijnde de inkomsten m.b.t. de kledinginzamelingsacties (€ 4.427) dan zal het aantal sponsors (o.b.v. € 1.500 p.j.) 14 moeten zijn.

Wellicht kan er ook een combinatie van scenario 1 en 2 uitgewerkt worden, maar gezien de risico's B en C lijkt dit niet echt verstandig te zijn.



Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN**

3) De subsidie van de gemeente Apeldoorn valt weg, de lesgelden blijven gelijk, er worden geen alternatieve inkomstenbronnen gezocht; wat betekent dit voor de uitgaven van SPG?

	Uitgaven	% van	Kosten	verlaging
	2011	kosten	moet worden	in %
Lessen Pothoven	24.262	47%	16.883	-30%
Onderhoud Pothoven	3.117	6%	2.169	-30%
Wedstrijden/diplomarijden	2.431	5%	1.692	-30%
Onderhoud koetsen	1.378	3%	959	-30%
Kosten Hietveld	6.337	12%	4.410	-30%
Kosten Vrijwilligers	7.576	15%	5.272	-30%
Bestuurskosten	6.919	13%	4.815	-30%
	52.020	100%	36.198	
	Kosten			
	52.020	2010		
	15.822	Weggefallen		
	36.198	subsidie		
		Kosten moeten worden		

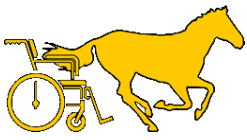
N.B. Onder bestuurskosten vallen o.a. verzekeringen, contributies en secretariaatskosten.

Een verlaging van de kosten met 30% over de gehele linie is niet realistisch. Er zal hier en daar wellicht een besparing van een paar procent gehaald kunnen worden, maar gezien de begroting 2013 lijkt dit toch lastig te zijn.

Een kostenbesparing zou gehaald kunnen worden uit het weg laten vallen van bijvoorbeeld één lesmoment, maar dit betekent ook weer minder inkomsten. Gemiddeld is het verschil tussen de opbrengst van één les en de kosten van één les € 0,75. Dit maal 7 ruiters maal 49 lessen op jaarbasis levert een besparing van € 257. Dit staat niet in verhouding.

Daarnaast zou er een kostenbesparing zijn door bijvoorbeeld één koets of één paard op Het Hietveld te verkopen. Maar aangezien dan ook minder ingezet kan worden voor menlessen en koetsenritten dalen ook hier de opbrengsten weer.

Indien ook risico B hierin meegenomen wordt, zijnde de inkomsten m.b.t. de kledinginzamelingsacties (€ 4.427) dan zouden de uitgaven met 39% gereduceerd moeten worden.



*Bijlage 1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIEEL BELEID SPG APELDOORN***

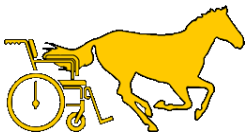
6. Conclusie

De meest voor de hand liggende optie om de financiële continuïteit te waarborgen is scenario 2 zijnde het vinden van sponsors, liefst met contracten voor de langere termijn.

Om dit te kunnen bewerkstelligen zal het sponsorplan opnieuw bekeken moeten worden en er een gedegen plan van aanpak moeten komen om sponsors te benaderen.

Alleen een brief sturen lijkt niet genoeg te zijn. Persoonlijke benadering is hierbij dan van groot belang.

Ter onderbouwing van het belang van financiële continuïteit is in bijlage 1. nog een kostprijsberekening opgenomen. Hieruit blijkt dat de kostprijzen van de diverse onderdelen ver boven de opbrengsten hiervan liggen.



Bijlage 1.1 (behorende bij Beleidsvisie 2012-2014): **FINANCIËEL BELEID SPG APELDOORN**

Kostprijsberekening

De kostprijs van Stichting Paardrijden Gehandicapten Apeldoorn is op verschillende manieren berekend.

De totale kosten in 2011 waren:	€	52.020
Hiervan was toerekenbaar aan:		
Paardrijden	€	29.810
Aangespannen rijden	€	7.715
Algemene en bestuurskosten	€	14.495

De algemene en bestuurskosten zijn toegerekend aan het paardrijden en het aangespannen rijden op basis van het % van de totale kosten. Hierbij komen de kosten dan op:

Paardrijden	€	41.325	79 %
Aangespannen rijden	€	10.695	21 %

Vervolgens is er binnen het aangespannen rijden nog een onderscheid tussen menlessen en koetsritten. Op basis van het aantal ritten en het aantal uren dat er gereden wordt, is er een verdeling van de kosten gemaakt.

Menlessen	€	4.365	41 %
Koetsritten	€	6.330	59 %

De volgende kostprijzen gelden op basis van de kosten 2011:

Paardrijden

Totale kosten	€	41.325	
Totaal aantal lessen per jaar		2.303	(aantal ruiters 47 * aantal lesweken 49)
Kostprijs per les/per uur	€	17,94	(Opbrengst per les per uur € 9,90)

Menlessen

Totale kosten	€	4.365	
Totaal aantal uur per jaar		98	(aantal keren menles per jaar * 1,6 uur)
Kostprijs per les/per uur	€	44,43	(Opbrengst per les per uur € 14,00)

Koetsritten

Totale kosten	€	6.330	
Totaal aantal uur per jaar		163	
Totaal aantal ritten per jaar		75	
Kostprijs per uur	€	38,83	(Opbrengst per uur tussen € 12,50 en € 18,75)
Kostprijs per rit	€	84,39	(Opbrengst per rit ongeveer € 37,50)
			=> opbrengst is afhankelijk van soort koets

Totaal aangespannen rijden

Totale kosten	€	10.695	
Totaal aantal uur per jaar		261	(menlessen en koetsritten)
Kostprijs per uur	€	40,94	

Totale kostprijs SPG Apeldoorn

Totale kosten	€	52.020	
Totaal aantal uur per jaar		2.564	(paardrijden, menlessen en koetsritten)
Kostprijs per uur	€	20,29	