

Toelichting bij agendapunt 4.b Begroting 2025

In dit memo worden de begrotingsposten 2025 toegelicht en de mutatie ten opzichte van de begroting en verwachte realisatie 2024. Zie voor de inhoud het jaarplan 2025.

De ALV wordt gevraagd in te stemmen met de begroting 2025

Bijlage: Begroting 2025

ALGEMEEN

Loon- en prijsindex

Voor de prijs- en loonindexcijfers is gebruik gemaakt van de [macro-economische verkenning \(MEV\) 2025](#) uit september 2024:

- Prijsindexcijfer 2025 = 3,94%
- Index loonkosten 2025 = 5,08%

OPBRENGSTEN

Ledencontributie

- Verwachting stabiel betalend ledenaantal in 2025 t.o.v. 2024
- Verhoging contributieopbrengsten met prijsindex 2025 en afronding (zie ook contributievoorstel)
- Gratis studentenlidmaatschap wordt gecontinueerd

Abonnementen

- Verhoging abonnementen met prijsindex 2025 en afronding

Ergo Academie

- Het aantal trainingen blijft naar verwachting stabiel
- Tarieven voor trainingen groeien mee met de prijsindex
- E-learning wordt marktconform aangeboden, waarbij niet-leden meer betalen dan leden
- Opbrengsten 2025 zijn gebaseerd op een deel van prognose resultaat 2024 en index
- Kosten zijn naast de prijsindex verhoogd met investering in e-learning platform en de maandelijkse kosten
- Marge opbrengsten/kosten exclusief personeelskosten EN is gelijk begroot als in 2024 (40%)

Congres

- In maart 2026 vindt het volgende EN-congres plaats
- Out-of-pocket kosten en opbrengsten in 2025 komen op rekening van 2026

Subsidies

De post subsidies is aan de begroting 2025 toegevoegd. In de begroting 2025 zijn de verwachte subsidieopbrengsten en -kosten opgenomen. Omdat het meerjarige subsidies betreft, zijn de kosten en opbrengsten evenredig aan 2025 toegerekend. Er zijn drie subsidies die geheel 2025 lopen:

- Voor ontwikkeling van de ergotherapie richtlijn omgaan met vermoeidheid is door ZonMw aan EN een subsidie toegekend van 115k over 24 maanden
- Voor ontwikkeling van de paramedische richtlijn dementie is door ZonMw een subsidie toegekend van 162,5k over een periode van 24 maanden. EN is penvoerder. De subsidie kent voor EN een eigen bijdrage van 3,3k. Voor 2025 is afgerond de helft van deze eigen bijdrage zichtbaar als het verschil tussen opbrengsten en kosten op subsidies
- Het programma Gegevensuitwisseling paramedische zorg (GUPZ) wordt samen met de paramedische beroepsgroepen uitgevoerd. KNGF is penvoerder. Voor EN is een bedrag beschikbaar van 178k voor 48 maanden. Hiervoor wordt een tijdelijke beleidsmedewerker ingezet

Overige opbrengsten

- De opbrengsten voor website/nieuwsbrief/magazine zijn verhoogd met de prijsindex. Er worden iets hogere opbrengsten aan advertenties verwacht

ORGANISATIEKOSTEN

Salariskosten

- EN handhaaft de personeelsformatie 2025 tov oktober 2024 (9,39 fte, 12 medewerkers in vaste dienst).
- Op de salariskosten is de loonindex toegepast
- De overige personeelskosten bevatten in 2025 (in tegenstelling tot 2024) geen kosten voor werving en selectie

Inhuur en uitbesteding

- De hoofdredacteur wordt in 2025 net als in het tweede halfjaar 2024 ingehuurd
- EN heeft een verzuimverzekering. In geval van ziekte vindt waar nodig inhuur ter vervanging plaats
- Administratiekosten: De medewerker financiële administratie en de controller worden ingehuurd

Kantoor en bestuurskosten

- De kantoor- en bestuurskosten zijn t.o.v. de verwachting 2024 verhoogd met de prijsindex en afgerond
- De post afschrijvingen is verlaagd conform de afschrijvingenstaat. Er is rekening gehouden met vervangingsinvestering van de banners en een deel van de laptops

BEROEPSKOSTEN

Vereniging

- De verenigingskosten zijn verhoogd met de prijsindex
- In 2025 zijn twee ALV's gepland
- Doordat commissies meer digitaal vergaderen, nemen de kosten iets af
- Regiobijeenkomsten worden net als in 2024 op goedkopere locaties georganiseerd
- De kosten voor internationale betrekkingen zijn lager omdat er in 2025 geen internationaal congres is

Communicatie

- De kosten voor communicatie zijn verhoogd met de prijsindex en afgerond. Voor marketing en promotie wordt van eenzelfde bedrag uitgegaan als de begroting 2024

Contributies

- De afdracht van contributies zijn verhoogd met de prijsindex. De kosten voor lidmaatschap PPN zijn verhoogd gezien de verwachte investering in gezamenlijke trajecten

Kwaliteit en onderzoek

- Er is een aantal jaar op proef geld beschikbaar gesteld voor de stimulans van onderzoek en het aanvragen van onderzoeksubsidies. Gezien de noodzakelijke te maken financiële keuzes wordt hiervoor vanaf 2024 geen geld meer voor beschikbaar gesteld
- De tijdelijke financiering van het bijzonder hoogleraarschap geldt ook in 2025
- Voor onderzoek (voorheen NIVEL) is een kostenpost voorzien van 30k, waarvoor 15k ten laste van 2025 komt. We willen samen met partners in het kader van de visie eerstelijnszorg aantonen waar het schort ten aanzien van de randvoorwaarden (arbeidsmarkt-ontwikkelingen, knelpunten in ontwikkeling salarissen en tarieven)
- Astrid Kinébanianprijs: het betreft een tweejaarlijkse prijs die in 2024 is uitgereikt