



SAMENGEVOEGDE BEGROTING 2018

Stichting Hoogvliegers (SHV)

Stichting Ambulancevliegtuig (SAV)

Status Begroting 2018

- In bewerking bij penningmeester en administratiekantoor
- In concept gereed, ter goedkeuring van bestuur
- Goedgekeurd door bestuur
- Aangeboden aan Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF)



Inhoudsopgave

Deel A: Stichting Hoogvliegers algemeen	3
Deel B: Toelichting bij Begroting 2018 Stichting Hoogvliegers	6
Deel C: Begroting (samengestelde exploitatie rekening) 2018	8

Namens het bestuur

PJ Bakker
Penningmeester



Deel A: Stichting Hoogvliegers algemeen

1. MISSIE/MAATSCHAPPELIJKE WAARDE

- 1.1. **Missie.** Gebaseerd op haar statuten is het hoofddoel van de Stichting Hoogvliegers om zieke en gehandicapte kinderen in de leeftijd van 6 tot en met 17 jaar zelf te laten vliegen. Een dag zonder zorgen, zonder ziekte of handicap, een dag waar ze boven zichzelf uitstijgen en meer dan bijzonder zijn, een dag die ze nooit meer vergeten.
- 1.2. De Stichting Hoogvliegers is een goededoelenorganisatie zoals beschreven in art. 1 van het Reglement 'CBF-erkenning Goededoelenorganisaties' en is als zodanig gecertificeerd door het Centraal Bureau Fondsenwerving. Daarnaast wordt de Stichting Hoogvliegers door de Belastingdienst erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).
- 1.3. Deze begroting 2018 van de Stichting Hoogvliegers is opgesteld conform het Reglement 'CBF-erkenning Goededoelenorganisaties' en de daarin opgenomen richtlijnen.

2. MIDDELEN

- 2.1. **Financiële middelen.** Voor het verkrijgen van de benodigde financiële middelen is de Stichting Hoogvliegers ter realisatie van haar doelstellingen afhankelijk van donaties en sponsoring. De Stichting ontvangt geen subsidies. Een klein deel van de financiële middelen wordt ontvangen door de verkoop van merchandise via de webshop van de Stichting Hoogvliegers. Het doel van de stichting blijft om elke ontvangen Euro met een hoogvlieger de lucht in te laten gaan.
- 2.2. **Fondsenwerving.** Naast de verkoopopbrengsten van merchandise via de webshop van de Stichting Hoogvliegers is de stichting qua inkomsten vooral afhankelijk van fondsenwerving. Dit betreft sponsoring en/of donaties door bedrijven en particulieren. De website van de Stichting Hoogvliegers (www.stichtinghoogvliegers.nl) voorziet informatie aan potentiële sponsors en donateurs op welke wijze zij financieel kunnen bijdragen aan de stichting. Gerichte fondsenwerving vindt plaats door de organisatoren van de zgn. Grote Hoogvliegerdagen. Uitgangspunt van deze hoogvliegerdagen is immers dat het merendeel van de kosten voor een dergelijke dag door (lokale) fondsenwerving moet worden gefinancierd. Daarnaast vindt gerichte fondsenwerving plaats door het actief benaderen van mogelijke sponsors, die hun naam aan de stichting willen verbinden dan wel bereid zijn om de kosten van een (onderdeel van een) activiteit voor hun rekening te nemen. Via de website van de Stichting Hoogvliegers is het mogelijk om bepaalde sponsoracties voor te stellen. Alvorens haar instemming en waar mogelijk steun te verlenen aan dergelijk acties toets de stichting zorgvuldig of de voorgestelde acties passen bij het doel, imago en de uitstraling die de Stichting Hoogvliegers nastreeft.
- 2.3. De Stichting Hoogvliegers presenteert zich op een aantal specifieke evenementen om haar naamsbekendheid te vergroten en de stichting onder de aandacht van potentiële sponsors en donateurs te brengen, maar ook om nieuwe hoogvliegertjes en piloten te werven.
- 2.4. Anders dan te verwaarlozen aan fondsenwerving gerelateerde beheerkosten (o.a. versturen bedankbrieven) streeft de Stichting Hoogvliegers er naar om de fondsenwerving in principe

kosteloos te realiseren, met dien verstande dat eventuele kosten voor fondsenwerving tot een minimum worden beperkt en niet meer dan 5% van de inkomsten uit fondsenwerving bedragen.

- 2.5. Van alle ontvangen fondsen vindt registratie plaats in een donatiebestand, dat onder meer ook wordt gebruikt om de betreffende donateurs en sponsors te bedanken. Anders dan met uitdrukkelijke toestemming van de betreffende donateur of sponsor stelt de stichting de gegevens uit het donatiebestand niet beschikbaar aan derden.
- 2.6. **Vrijwilligers en medewerkers.** Zonder vrijwilligers krijgt de Stichting Hoogvliegers geen kind de lucht in. Want daar gaat het ons om, kinderen met een lichamelijke of verstandelijke beperking een onvergetelijke dag bezorgen door ze iets bijzonders te laten doen: piloot zijn! Zo kunnen deze kinderen, en ook hun naaste omgeving, heel even hun zorgen vergeten. Onze vrijwilligers doen dit op vele verschillende manieren. Uiteraard hebben wij piloten die bij ons vrijwilliger zijn, maar ook zijn mensen nodig voor de inschrijfbalie, begeleiding, catering en als parkeerhulp. Ook het netjes en schoon houden van de plek waar we de Hoogvliegers ontvangen behoort tot de taken van onze vrijwilligers. Daarnaast heeft de stichting vrijwilligers met een organiserende en coördinerende rol. Een organisator is voor het organiseren van evenementen zoals een Grote Hoogvliegersdag. Een coördinator is het hele jaar door verantwoordelijk voor een bepaald aspect ter ondersteuning van de organisatoren. Hierbij valt te denken aan taken ter ondersteuning van kinderen, vrijwilligers op de grond, piloten, IT, promotie en transport.
- 2.7. Om de activiteiten tussen de vele vrijwilligers, organisatoren en coördinatoren goed op elkaar af te stemmen heeft de Stichting Hoogvliegers in 2013 een zgn. Operationeel Manager (OM) aangesteld. Deze Operationele Manager is tevens de 'linking pin' tussen het uitvoerend deel van de Stichting Hoogvliegers en het bestuur.

3. ACTIVITEITEN/ORGANISATIE

- 3.1. **Strategie en beleid.** Als basis voor het uitvoeren van de activiteiten beschikt de Stichting Hoogvliegers over een actueel beleidsplan. Jaarlijks wordt gezien of en waar het beleidsplan wijziging behoeft.
- 3.2. **Beheer van financiële middelen.** Voor het realiseren van haar doelstelling is de Stichting Hoogvliegers volledig afhankelijk van donaties en sponsors. De omvang daarvan fluctueert echter jaarlijks. Om continuïteit te garanderen wordt een zgn. continuïteitsreserve aangehouden. De hoogte daarvan is vastgesteld op 350.000 euro en is gebaseerd op tweemaal het gemiddelde bedrag aan lasten van de afgelopen jaren. Deze reserve moet de stichting in staat stellen, om ook in geval van tegenvallende sponsorinkomsten, toch haar doelstellingen te continueren. Waar nodig geacht door het bestuur, wordt voor incidentele substantiële verplichtingen in de toekomst een aparte reservering gemaakt.
- 3.3. **Bestedingen.** De Stichting Hoogvliegers stelt jaarlijks een sluitende begroting op voor het volgend boekjaar. De begroting wordt goedgekeurd door het bestuur en aan het CBF aangeboden. Bij de bestedingen wordt onderscheid gemaakt tussen lasten welke gerelateerd zijn aan het realiseren van de doelstellingen van de stichting en de lasten verbonden aan beheer- en administratie. Om zoveel mogelijk de ontvangen fondsen te kunnen gebruiken om met een hoogvlieger de lucht in te laten gaan, blijft de stichting streven om deze beheer- en administratielasten zo laag mogelijk te laten zijn (met als maximum 25% van de totale lasten). Door middel van een jaarrekening wordt

inzicht verschaft in de efficiëntie van de inzet van middelen. Aan het einde van het jaar worden eventuele mee- of tegenvallers ten gunste respectievelijk ten laste van een bestaande continuïteitsreserve gebracht.

- 3.4. **Beveiliging van informatie.** Met de door de Stichting Hoogvliegers gebruikte informatie over haar doelgroep (zieke en gehandicapte kinderen in de leeftijd van 6 tot en met 17 jaar) wordt uitermate zorgvuldig omgesprongen. Deze informatie is alleen toegankelijk voor hen die deze informatie nodig hebben voor hun (vrijwilligers) werk en deze informatie wordt niet met derden gedeeld (anders dan met uitdrukkelijke toestemming van de ouders van de kinderen in kwestie).

4. DOELREALISATIE

- 4.1. Voor het realiseren van haar doelstellingen stelt de Stichting Hoogvliegers jaarlijks een planning op. Deze jaarplanning bevat de te organiseren Grote Hoogvliegerdagen (GHVD), de Individuele Hoogvliegerdagen als ook andere evenementen waarin de stichting participeert om haar naamsbekendheid te vergroten en additionele fondsen te werven. Naast deze doelstellingen die specifiek gericht zijn op het vliegen met zieke en gehandicapte kinderen, formuleert het bestuur ook jaarlijks doelstellingen gericht op de verdere interne professionalisering van de stichting.
- 4.2. De uitvoering van de jaarplanning en interne professionalisering wordt gecoördineerd en gemonitord door de Operationeel Manager, die daarover aan het bestuur rapporteert.

5. GOVERNANCE

- 5.1. De Stichting Hoogvliegers streeft ernaar om vertegenwoordigers uit de luchtvaart en gezondheidszorg deel te laten uitmaken van het bestuur. Uitgangspunt daarbij is dat de samenstelling van het bestuur zodanig is, dat de benodigde inhoudelijke en financiële kennis aanwezig is om de organisatie aan te sturen en de doelstellingen te realiseren. Daarbij wordt zorggedragen dat elke vorm en schijn van belangenverstremgeling die de uitvoering van bestuurstaken kan beïnvloeden, wordt vermeden. Daarnaast worden de mogelijkheden onderzocht voor het installeren van een Raad van Toezicht.
- 5.2. Het bestuur ontvangt geen bezoldiging of onkostenvergoeding.

6. VERANTWOORDING

- 6.1. Over de verantwoording van de activiteiten van de Stichting Hoogvliegers wordt jaarlijks verantwoording afgelegd in de vorm van een Jaarrekening. De jaarcijfers zijn ingericht overeenkomstig de CBF Richtlijn C2 Kleine fondsenwervende organisatie en worden door een accountant gecontroleerd en van een goedkeurende verklaring voorzien. Na deze goedkeuring worden de jaarcijfers en goedkeurende accountantsverklaring op de website van de stichting gepubliceerd en wordt de jaarrekening aangeboden aan het Centraal Bureau Fondsenwerving.

7. BELANGHEBBENDEN

- 7.1. De Stichting Hoogvliegers betreft belanghebbenden actief bij de vorming van het beleid en staat open voor ideeën, opmerkingen en wensen van belanghebbenden en derden. Voor dat doel wordt intern de stichting jaarlijks een dag voor organisatoren en coördinatoren georganiseerd, waarbij

het uitvoerende deel van de stichting verbetervoorstellen aan het bestuur kenbaar kan maken. Extern zijn het Comité van Aanbeveling en de ambassadeurs de ogen en oren van de stichting die, indien noodzakelijk, het bestuur beleidsaanpassingen kunnen aanbevelen. En tot slot is het de doelgroep zelf, de hoogvliegers, die door middel van een klachtenprocedure op de website van de stichting kenbaar kunnen maken, op welke wijze de stichting haar doelstellingen nog beter kan verwezenlijken.

Deel B: Toelichting bij Begroting 2018 Stichting Hoogvliegers (SHV).

1. ACTIVITEITEN 2018

- 1.1. Hoewel het bestuur en de vele coördinatoren en vrijwilligers van de SHV blijven streven naar een hoger ambitieniveau om nog meer zieke en gehandicapte kinderen deze unieke ervaring van *'piloot voor een dag'* mee te kunnen laten maken, is ervoor gekozen om ook in 2018 de activiteiten op het huidige niveau te consolideren en 2018 te gebruiken om de organisatie en interne bedrijfsvoering van de SHV verder te verbeteren. Een professionalisering van de interne structuur, coördinatie, communicatie en fondsenwerving blijft een belangrijke voorwaarde om niet alleen het voortbestaan van de SHV te veranderen maar ook om de stichting in staat te stellen in toekomstige jaren een verdere groei van haar activiteiten te realiseren.
- 1.2. Gelet op de realisatie in de afgelopen jaren zal voor 2018 planmatig worden uitgegaan van het vliegen met 750 kinderen op ongeveer 15 evenementen, zogenaamde Hoogvliegerdagen. Voor kinderen, voor wie het vanwege hun ziekte of handicap niet mogelijk is om dergelijke Hoogvliegerdagen bij te wonen, worden zogenaamde Individuele Hoogvliegerdagen georganiseerd. Voor deze dagen wordt in 2018 planmatig uitgegaan van 200 rond te vliegen kinderen. Om voldoende inkomsten te genereren zullen de promotionele activiteiten worden geïntensiveerd, waarbij de stichting zich zal presenteren op evenementen door het hele land.
- 1.3. De uitvoering van deze activiteiten geschiedt door een groot aantal vrijwilligers en piloten die hun vliegtuig hiervoor ter beschikking stellen. Voor kinderen die vanwege hun ziekte niet zelf kunnen vliegen of liggend of zittend in hun stoel moeten worden vervoerd, heeft de SHV sinds 2011 een eigen 'ambulancevliegtuig' in gebruik. Een vliegtuig dat deze laatste doelgroep veilig kan vervoeren en structureel beschikbaar is. Het beheer en exploitatie van het vliegtuig is ondergebracht in een, aan de SHV gelieerde Stichting Ambulancevliegtuig. De gepresenteerde begroting voor 2018 betreft een geconsolideerde begroting (samengestelde exploitatierekening) voor beide stichtingen.

2. UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2018

- 2.1. De begroting voor 2018 is gebaseerd op enerzijds de reguliere bedrijfskosten plus de te verwachten kosten voor de in 2018 te organiseren evenementen en anderzijds de te verwachten baten uit fondsenwerving en de verkoopopbrengsten van merchandise. In de gepresenteerde begroting voor 2018 is nog geen rekening gehouden met de eerste prille realisatiecijfers over 2017.

- 2.2. Algemeen uitgangspunt is dat elk jaar een sluitende begroting wordt gepresenteerd, waarbij de lasten zijn afgedekt door de baten. Eenzelfde principe wordt gehanteerd bij het organiseren van de Grote Hoogvliegerdagen. Aan het einde van het jaar worden eventuele mee- of tegenvallers ten gunste respectievelijk ten laste van een bestaande continuïteitsreserve gebracht.
- 2.3. **Toelichting op baten (omzet).** Voor haar inkomsten is de stichting afhankelijk van de resultaten van fondsenwerving (donaties van derden) en de verkoopopbrengsten van merchandising, voor 2018 totaal geraamd op 210.000 euro. De inkomsten uit donaties zijn te verdelen in donaties door bedrijven en donaties door particulieren. Mogelijk door een minder gunstig economisch klimaat is een geringe teruggang van particuliere donaties waarneembaar; de geraamde particuliere donaties voor 2018 zijn daarom licht neerwaarts bijgesteld naar 20.000 euro. Een toenemende naamsbekendheid en het goede doel van de SHV, in combinatie met gerichte fondsenwervende activiteiten door het bestuur en de Operationeel Manager vertalen zich echter in een lichte stijging in de donaties door bedrijven; op grond hiervan wordt voor 2018 een bedrag van 160.000 euro geraamd voor donaties bedrijven. De verkoopopbrengsten van merchandise vertoonden in de afgelopen jaren een redelijk constant beeld. Voor 2018 wordt daarom rekening gehouden met eenzelfde omzet als in 2017 en wordt op 30.000 euro begroot.
- 2.4. **Toelichting op lasten.** In de jaarlijkse lasten is onderscheid te maken tussen de lasten die direct zijn te relateren aan het realiseren van de doelstellingen van de stichting en lasten die verband houden met beheer en administratie. De lasten die direct zijn te relateren aan het realiseren van de doelstellingen van de stichting worden voor 2018 geraamd op 170.000 euro en bevatten de geraamde kosten voor het realiseren van vluchten (90.000 euro), inkopen merchandise (15.000 euro) en salaris- en onkostenvergoedingen voor de vrijwilligers (65.000 euro). De licht verhoogde uitgaven voor het realiseren van vluchten heeft onder meer te maken met een gewijzigde kostentoe wijzing t.o.v. voorgaande jaren en de extra inzet van het ambulancevliegtuig. Zo zijn in de begroting voor 2018 ook de kosten voor diverse verzekeringen, noodzakelijk voor het vliegen met kinderen, aan het realiseren van vluchten toegewezen. De salaris- en onkostenvergoedingen betreffen de salariskosten voor de Operationeel Manager en de Coördinator Kinderen & Algemene Zaken, de enige betaalde medewerkers binnen de SHV en een tegemoetkoming in de onkosten voor een bepaalde categorie vrijwilligers. Deze laatste regeling is in 2016 van kracht geworden. De lasten voor beheer- en administratie (40.000 euro) betreffen reguliere bedrijfskosten (administratiekantoor, accountant, etc.), welke qua hoogte voor 2018 op hetzelfde niveau zijn geraamd als in de begroting 2017. Om zoveel mogelijk de ontvangen fondsen te kunnen gebruiken om met een hoogvlieger de lucht in te laten gaan, blijft de stichting streven naar een verdere verlaging van deze beheer- en administratielasten.

Deel C: Begroting (samengestelde exploitatierekening) 2018 Stichting Hoogvliegers (SHV).

Stichting Hoogvliegers en Stichting Ambulancevliegtuig Samengestelde Exploitatierekening 2018 (in hele euro's)

	Begroting 2017	Begroting 2018
Baten		
Donaties bedrijven	150.000	160.000
Donaties particulieren	30.000	20.000
Verkoop Merchandise	30.000	30.000
Overige baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Som der baten	<u><u>210.000</u></u>	<u><u>210.000</u></u>
Lasten		
Besteed aan doelstellingen		
Kosten vluchten GHVD	85.000	90.000
Inkopen merchandise	15.000	15.000
Salaris- en onkostenkostenvergoeding	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
Totaal lasten tbv doelstellingen	<u><u>165.000</u></u>	<u><u>170.000</u></u>
Beheer en administratie		
Publiciteit en communicatie	5.000	5.000
Kantoor- en administratiekosten	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Totaal lasten tbv beheer en administratie	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>
Incidentele lasten	5.000	
Som der lasten	<u><u>210.000</u></u>	<u><u>210.000</u></u>
Resultaat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>