



Begroting 2016

met meerjarenbegroting 2016-2019

en contributievoorstel 2016

Nederlandse Bridge Bond

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Het begrotingsvoorstel voor het kalenderjaar 2016 treft u hierbij aan. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de Algemene Vergadering (ALV) op 7 november 2015 te houden in Den Bosch. Aan de totstandkoming van deze begroting is zoals gebruikelijk goed overleg met de Financiële Commissie van de NBB voorafgegaan.

Ondanks aanhoudende problemen rondom de LOTTO-subsidie inkomsten is de NBB ook dit jaar weer in staat om opnieuw een sluitende begroting te presenteren met de aantekening dat een deel van een bestaande bestemmingsreserve 'promotie' overeenkomstig zijn doel wordt aangesproken om het voorgenomen beleid uit te voeren. Overeenkomstig aan de Algemene Vergadering eerder afgegeven indicaties wordt dit resultaat bereikt met het voorstel om de contributie voor een gewoon clublid met € 0,50 te verhogen. Deze verhoging, van nog geen 2,5%, valt binnen de afgesproken bandbreedte voor compensatie van de inflatieontwikkelingen over de afgelopen twee jaar. In 2015 is de contributie namelijk niet verhoogd.

De NBB let scherp op een efficiënte bedrijfsvoering en het besparen van kosten. Hierdoor kan bridge tegen zeer lage kosten worden beoefend. Primair moeten we onze vele vrijwilligers hiervoor dankbaar zijn, die het mogelijk blijven maken dat veel bridge gespeeld wordt voor weinig geld. Maar ook het Bondsbestuur let scherp op de kosten. Zo is in 2015 op het bondsbureau bezuinigd door het kantoor te concentreren op één verdieping en zijn er minder mensen in dienst, terwijl de activiteiten niet afnemen, integendeel.

De NBB levert aan de verenigingen toegevoegde waarde. Dit gebeurt vooral door uitgebalanceerde dienstverlening via het bondsbureau. Door de jaren heen is de rol van automatisering (bijvoorbeeld: MijnNBB, NBB-rekenprogramma, Clubsites en Uitslagenservice) steeds belangrijker geworden. Ook in 2015 zijn belangrijke vernieuwingen aan de automatisering toegevoegd met de "NBB-uitslagen app" en de website "bridgepartner gezocht". De digitale ondersteuning aan kader (docenten, club- en districtskader) is tegenwoordig heel uitgebreid.

Maar automatisering komt niet gratis. Er zijn forse kosten verbonden aan het compatibel houden van alle systemen met de software die op onze uiteenlopende verenigingen en in de huishoudens van bridgers worden gebruikt. De opbrengsten, in termen van 'waardevolle' dienstverlening zijn naar het oordeel van het Bondsbestuur echter een veelvoud van de kosten. In de toekomst zullen de automatiseringskosten blijven toenemen.

Bij de automatisering wordt de menselijke inbreng niet uit het oog verloren. De helpdesk van de NBB wordt hogelijk gewaardeerd, en is door de jaren heen steeds in omvang toegenomen. Niet alleen ten behoeve van automatisering, maar ook voor wedstrijd zaken en breedtesport is de helpdesk een baken van informatie in deze zich snel veranderende wereld.

De service-gerichtheid van de NBB-organisatie wordt ook geholpen en bevorderd door goed kader in het land. Wie wil niet bij een club spelen waar alles op rolletjes loopt? NBB-clubs hebben hier een voorsprong. Enthousiaste clubbesturen, deskundigheid op het gebied van bridge-organisatie, bridgeleermethoden en werving staan aan de basis van de continuïteit van een club. Hierin wordt door de NBB permanent geïnvesteerd – ook via de districten met het werk van club- en onderwijsadviseurs –. De kader-opleidingen van de NBB worden goed bezocht en zeer gewaardeerd. Allen die hierbij betrokken zijn (want veel is vrijwillig): hulde.

Uiteraard blijft er aandacht voor topsport en competities, maar de ondersteuning en het belang van de gewone vereniging staat voorop.

Voorwoord van de Penningmeester

Baten

Ten opzichte van de begroting uit 2015 blijven de baten op hetzelfde niveau.

Het Bondsbestuur informeerde u in de twee voorgaande jaren al over het teruglopen van de door NOC-NSF in haar meerjarenraming geprognoseerde LOTTO-inkomsten en de kortingen op LOTTO subsidies die hiervan het gevolg zijn voor de sportbonden. Voor het begrotingsjaar (2016) verslechtert deze situatie nog verder.

Voor topsport zijn de financiële consequenties van nieuwe kortingen ten tijde van dit voorwoord nog niet bekend. NOC*NSF moet nog besluiten over de wijze waarop ze een aanvullende korting inzake de topsport van ca € 1,2 mln wil spreiden over de bonden. Het Bondsbestuur is voornemens om eventuele kortingen binnen de topsportbegroting op te lossen, waarbij een beroep op de hiervoor ingerichte 'schommelreserve' niet wordt uitgesloten.

Bij de LOTTO-korting op de andere bondsactiviteiten (niet-topsport) wordt door NOC-NSF volstaan met een korting van 3,5% op de LOTTO gelden bovenop de reeds doorgevoerde bezuinigingen van ca 12% uit voorgaande jaren.

Een lichtpuntje is dat voor de komende jaren ten gevolge van een fusie tussen Staatsloterij en Lotto weer een toename van de loterij-inkomsten voor de sport wordt verwacht. Voordat de bonden hiervan profiteren zullen echter eerst een aantal algemene reserves weer moeten worden aangevuld die als buffer zijn ingezet om de scherpe randjes van de bezuinigingen weg te slijpen. Voorzichtige prognoses in de meerjarenraming inzake subsidie-inkomsten zijn dan ook op hun plaats.

De ledenaanwas ontwikkelt zich volgens verwachting, maar vanwege de hoge gemiddelde leeftijd hebben sommige clubs moeite om continuïteit in de aantallen clubleden te realiseren. Het Bondsbestuur heeft het daarom raadzaam geacht ook in de begroting voor 2016 met een lichte krimp van het aantal clubleden rekening te houden. Bridge op internet blijft zich positief ontwikkelen.

De ontwikkelingen rondom de bedrijfsmatige exploitatie van het zalencentrum en de Bridge- en Boekenshop worden als positief beoordeeld. Enigszins conservatief is hier rekening gehouden met een 'nulresultaat' maar daarbij weet de Bridge- en Boekenshop door het doen van eigen uitgaven (Bridge Bond Specials (BBS)) ook bridge-inhoudelijk een bijdrage te leveren aan de doelstellingen van de NBB. Daarnaast komt er door de aanzienlijke kortingen die onze "ledenwinkel" geeft veel marge rechtstreeks ten goede aan onze leden, clubleden en bridgedocenten. De waardering hiervoor blijft nog wel eens achter bij het beoordelen van de bedrijfsvoering van de winkel, vandaar dat dit hier genoemd wordt.

Lasten

Bij de lasten zijn er geen opmerkelijke ontwikkelingen. Dit betekent niet dat stilgezeten wordt, maar wel dat de beleidsmatige inrichting van activiteiten stabiel is. Aan de uitgaven voor Topsport liggen bijvoorbeeld programma's ten grondslag die met NOC-NSF zijn afgesproken.

In dit begrotingsjaar is er wel ruimte gemaakt bij breedtesport voor initiatieven op het gebied van 'bridge leren'. Deze achilleshiel van onze sport lijkt te versnipperd om toekomstige groei van het aantal clubleden te kunnen verzekeren. De NBB zou graag stappen zetten om via landelijk beleid de positionering van bridgeonderwijs te verbeteren. Het is mogelijk om ondanks gelijkblijvende inkomsten deze ruimte te creëren door een deel van de in het verleden gevormde bestemmingsreserve 'promotie projecten' hiervoor in te zetten.

Voorwoord van de Penningmeester

Slot

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een reëel begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. Gedurende dit jaar (2016) - het laatste van het vigerende beleidsplan, 'tijd voor bridge'- zullen de discussies over de toekomst van bridge en de NBB breed gevoerd worden. Het Bondsbestuur ziet hier naar uit.

Het is een goede gewoonte om aan deze begroting ook een meerjarenraming toe te voegen. U vindt deze op de laatste bladzijde van deze begroting. Met nadruk moet er op gewezen worden dat deze meerjarenraming is gebaseerd op een extrapolatie bij ongewijzigd beleid, niet alleen van de NBB maar ook ongewijzigd beleid bij al zijn partners! Op diverse punten zijn er echter grote onzekerheden en risico's bekend. Niet alleen zal de NBB zelf nieuw beleid in 2017 vaststellen ook NOCNSF zal dit doen. De consequenties hiervan zijn nu nog niet in te schatten. Zeker is dat bijvoorbeeld van de zijde van NOCNSF de hele LOTTO financiering ter discussie zal komen. Er zijn tekenen dat het 'ledencriterium' als factor bij de toekenning van LOTTO gelden ter discussie staat en ook is het onzeker of de bridgesport in aanmerking blijft komen voor topsportondersteuning.

Graag bedank ik hier mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, en de medewerkers van het Bondsbestuur, met wie ik op buitengewoon prettige wijze heb samengewerkt aan de totstandkoming van deze begroting.

Utrecht, september 2015

R. van Leeuwen, namens het Bondsbestuur

Begroting 2016 samenvatting

BATEN	Exploitatie 2014	Begroting 2015	Outlook 2015	Begroting 2016
Contributies	1.931.843	1.817.000	1.847.000	1.856.000
Ondersteunende leden	43.367	47.000	42.000	40.000
Verhuur zalencentrum	202.815	205.000	180.000	238.000
Verhuur winkel	44.682	45.000	45.000	46.000
Meesterpunten	142.785	140.000	130.000	140.000
Weko abonnementen	10.687	8.000	9.000	8.000
Subsidies LOTTO topsport	298.099	279.000	279.300	251.000
Subsidies LOTTO overig	552.085	495.000	503.925	483.000
Subsidie ecotaks	15.102	14.000	14.000	0
Sponsorinkomsten	5.000	5.000	5.000	5.000
Diverse baten overig	79.419	33.000	33.000	33.000
Baten vorig boekjaar	5.496	0	0	0
Totaal baten	3.331.380	3.088.000	3.088.225	3.100.000

LASTEN	Exploitatie 2014	Begroting 2015	Outlook 2015	Begroting 2016
Huisvestingskosten	215.594	223.000	215.000	220.000
Organisatiekosten	1.004.504	962.000	974.300	1.000.500
Breedtesport	448.919	413.000	403.000	495.000
Nationale wedstrijden	338.456	301.000	286.000	309.500
Topsport	641.031	695.000	703.000	666.000
Maandblad Bridge	488.962	502.000	502.000	500.000
Uitbetaalde ecotaks	15.102	14.000	14.000	0
Toekenning uit calamiteitenfonds	1.085	0	0	0
Diverse lasten	20.931	20.000	25.000	5.000
Lasten vorig boekjaar	9.015	0	0	0
Totaal lasten	3.183.599	3.130.000	3.122.300	3.196.000

Operationeel resultaat	147.781	-42.000	-34.075	-96.000
Intresten	13.252	8.000	8.000	8.000
Resultaat voor resultaatbestemming	161.033	-34.000	-26.075	-88.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	-1.085	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	0	0	0	0
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	-26.861	0	0	0
Bestemmingsreserve promotie projecten	0	0	0	-60.000
Bestemmingsreserve algemene reserve	0	-23.000	-23.000	0
Bestemmingsreserve topsport	0	-71.000	-70.700	-52.000
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	15.176	15.000	15.000	14.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	22.549	35.000	0	0
Bestemmingsreserve topsport	3.347	0	0	0
	23.126	-34.000	-68.700	-88.000
Beschikbaar om te bestemmen	137.907	0	42.625	0

Contributievoorstel 2016

Contributies verenigingen

Aan de Algemene Vergadering wordt voorgesteld om de contributie voor een gewoon lid te verhogen met € 0,50 tot € 21,50 per jaar en de contributie voor een zogenaamd "dubbellid" te verhogen met € 0,25 tot € 12,25 per jaar.

De kortingsregelingen voor passageclubs, eilanden en nieuwe verenigingen zullen blijven bestaan.

Overzicht contributie voor alle categorieën:

Contributiejaar	2012	2013	2014	2015	2016
Gewone leden (NL, B, D)	20,00	20,00	21,00	21,00	21,50
Gewone leden europa	27,50	27,50	29,00	29,00	29,00
Gewone leden wereld	42,00	42,00	45,00	45,00	45,00
Dubbelleden (NL, B, D)	11,00	11,00	12,00	12,00	12,25
Gewone dubbelleden europa	18,50	18,50	20,00	20,00	20,00
Gewone dubbelleden wereld	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Jeugdleden tot 26 jaar	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Jeugd-dubbelleden	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Jeugdleden Europa	17,50	17,50	17,50	17,50	17,50
Jeugd-dubbelleden Europa	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
Pupilleden tot 16 jaar	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Pupil-dubbelleden	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Actie Ondersteunende leden	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95
Internet dubbelleden	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	20,00	20,00	21,00	21,00	21,50
Ondersteunende leden zonder volmacht	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Ondersteunende leden met volmacht	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Ondersteunende leden europa	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00
Ondersteunende leden wereld luchtpost	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
Ondersteunende Jeugdleden	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
A.reg.Sociëteiten	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

Meerjarenraming voor de jaren 2016 tot en met 2019

Meerjaren raming gebaseerd op extrapolatie bestaand beleid. Zie voorwoord penningmeester.

BATEN	Begroting 2016	Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019
Contributies	1.856.000	1.813.000	1.807.000	1.800.000
Ondersteunende leden	40.000	40.000	40.000	40.000
Verhuur zalencentrum	238.000	243.000	248.000	253.000
Verhuur winkel	46.000	47.000	48.000	49.000
Meesterpunten	140.000	140.000	140.000	140.000
Weko abonnementen	8.000	8.000	7.000	6.000
Subsidies LOTTO topsport	251.000	275.000	285.000	300.000
Subsidies LOTTO overig	483.000	500.000	510.000	525.000
Subsidie Ecotaks	0	0	0	0
Sponsorinkomsten	5.000	5.000	5.000	5.000
Diverse baten	33.000	43.000	48.000	53.000
Baten vorig boekjaar	0	0	0	0
Totaal baten	3.100.000	3.114.000	3.138.000	3.171.000

LASTEN	Begroting 2016	Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019
Huisvestingskosten	220.000	224.000	229.000	233.000
Organisatiekosten	1.000.000	1.021.000	1.041.000	1.062.000
Breedtesport	495.000	460.000	469.000	478.000
Nationale wedstrijden	310.000	316.000	322.000	328.000
Topbridge	666.000	670.000	675.000	680.000
Maandblad Bridge	500.000	510.000	510.000	515.000
Uitbetaalde Ecotaks	0	0	0	0
Toekenning uit calamiteitenfonds	0	0	0	0
Diverse lasten	5.000	5.000	5.000	5.000
Lasten vorig boekjaar	0	0	0	0
Totaal lasten	3.196.000	3.206.000	3.251.000	3.301.000

Operationeel resultaat	-96.000	-92.000	-113.000	-130.000
Intresten	8.000	7.000	10.000	13.000
Resultaat voor resultaatbestemming	-88.000	-85.000	-103.000	-117.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	0	0	0	0
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Bestemmingsreserve promotie projecten	-60.000	0	0	0
Bestemmingsreserve algemene reserve	0	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport	-52.000	-70.000	-70.000	-70.000
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	14.000	14.000	15.000	15.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport	0	0	0	0
	-88.000	-46.000	-45.000	-45.000
Beschikbaar om te bestemmen	0	-39.000	-58.000	-72.000

Werkwijze financiële commissie NBB

De Algemene Vergadering van de Nederlandse Bridge Bond heeft, conform statuten, een "Financiële Commissie" in het leven geroepen.

De Financiële Commissie krijgt de conceptbegroting, de jaarstukken en de halfjaar-rapportage ter inzage en overlegt hierover met de penningmeester. Op grond hiervan geeft de Financiële Commissie commentaar op de jaarstukken en, op verzoek van het Bondsbestuur, op de begroting en legt over de jaarstukken een verklaring af in de Algemene Vergadering.

De rechten, samenstelling en benoeming van de Financiële Commissie zijn in de statuten en uitvoeringsbesluiten omschreven.