



Begroting 2018

met meerjarenbegroting 2018-2021

en contributievoorstel 2018

Nederlandse Bridge Bond

Voorstel ledenvergadering

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Hierbij het begrotingsvoorstel van de BridgeBond voor het jaar 2018. Op 4 november 2017 te Zwolle zal deze begroting aan de Algemene Vergadering ter goedkeuring worden voorgelegd. Aan de totstandkoming van deze begroting is zoals gebruikelijk goed overleg met de Financiële Commissie van de BridgeBond voorafgegaan.

Na het besluit van de Algemene Vergadering op 5 november 2016 tot vaststellen van het meerjarig beleidsplan 'Kom Erbij' en het besluit om het contributiegebouw van de BridgeBond per januari 2017 zeer sterk aan te passen, is voortvarend te werk gegaan.

Oogmerk van de contributieverandering is dat door nieuwe lidmaatschapsvormen meer bridgers welkom kunnen worden geheten en dat: *'Alle Clubleden aangesloten bij de NBB (= onze bridgers) erop moeten kunnen vertrouwen dat de standaarddiensten van de NBB voor hen zonder extra kosten beschikbaar zijn.'*

Binnen twee maanden na deze besluitvorming zijn de eerste wijzigingen geïmplementeerd (geen kosten meer aan meesterpunten voor bridgeclubs/organisatoren, geen toeslagen meer voor 'dubbelleden') Geheel volgens plan zijn vervolgens in de loop van 2017 een reeks van vernieuwingen geïntroduceerd waarbij - na een helder voortraject richting de clubs- vanaf juni 2017 ook het systeem van 'toeslagen voor niet-leden' en het 'proeflidmaatschap' in werking zijn getreden.

In de praktijk heeft een en ander tot op heden nauwelijks tot problemen geleid, hetgeen een compliment is voor allen die met de uitvoering van deze ingrijpende wijzigingen waren belast. Hierbij realiseert de BridgeBond zich heel goed dat bij clubs en organisatoren tegenwoordig anders moet worden gewerkt. Het hiervoor gemaakte compliment geldt dan ook zeker 'het veld' dat optimaal aan de veranderingen heeft meegewerkt.

Ook de 'evaluatiecommissie', die ingesteld is om de contributiewijziging te evalueren (in het bijzonder de hierbij vastgestelde 'staffel') komt tot dezelfde conclusie. Er zijn door deze commissie dan ook geen voorstellen gedaan om de staffel aan te passen. Het rapport van de commissie zal bij de vergaderstukken voor de Algemene Vergadering worden gevoegd.

De BridgeBond moet zich realiseren dat het jaar 2018 pas het eerste jaar zal zijn waarin de baten geheel overeenkomstig het nieuwe model zullen worden gerealiseerd. Komend jaar komt er dus voor het eerst feitelijk inzicht in de (financiële) veranderingen die de wijzigingen tot gevolg hebben. Het zal waarschijnlijk nog enige jaren vergen om te zien hoe de markt vervolgens op deze wijzigingen reageert.

Voorwoord van de Penningmeester

Om de positie van de BridgeBond verder te versterken en invulling te geven aan de plannen zoals gepresenteerd in 'Kom Erbij' - die de BridgeBond voor clubs en bridgers nog meer toegankelijk moet maken - zijn voor 2018 en 2019 een aantal bijzondere projecten voorzien. Deze betreffen in het bijzonder:

- de introductie van een bridge-leermethode geschikt voor ouderen, de leeftijdsgroep van 55 jaar en ouder
- vernieuwing van de website van de BridgeBond
- uitbreiding en vernieuwing van het aanbod van Bridge-apps.

Besloten is om de kosten voor deze projecten over beide jaren gelijkelijk te spreiden. Bovendien is naar vast gebruik besloten om de kosten voor deze projecten niet te activeren. Dit alles heeft tot gevolg dat in 2018 er wederom een negatief operationeel resultaat wordt verwacht dat kan en zal worden bestreden uit de in het verleden hiervoor opgebouwde bestemmingsreserves. Alleen als de technische ontwikkelingen dit toelaten en ook de financiële resultaten van de BridgeBond over 2017 beter zijn dan verwacht (in de hier gepubliceerde outlook) zal het Bondsbestuur deze projecten versneld realiseren.

Ten gevolge van de sterk gewijzigde contributiestructuur (en niet door groot ledenverlies) zijn de inkomsten in 2017 uit contributie voor 'gewone leden' met bijna € 100.000 teruggelopen. Voor 2018 wordt in lijn met de inflatiecorrectie over de afgelopen twee jaar een contributieaanpassing voorgesteld van € 21,50 naar € 22,00.

Op dit punt moet ook worden vermeld dat zowel de Adviesraad van de BridgeBond als de Financiële Commissie bij het Bondsbestuur nadrukkelijk hebben aangegeven dat contributieverhogingen geen taboe zijn. Clubs hebben groot belang bij de continuïteit van dienstverlening. Ook voor de toekomst moet deze op een hoog niveau gegarandeerd blijven. Up to date dienstverlening zal zeker extra inspanningen vragen die zullen moeten worden betaald. Het Bondsbestuur is dan ook voornemens om in 2019 of 2020 – als ervaring is opgedaan met de vernieuwde contributiestructuur en een eerste reactie van de markt hierop – het financieel lange termijn beleid tegen het licht te houden en een robuust plan voor de toekomst te ontwikkelen.

De baten uit andere bronnen dan contributie, ontwikkelen zich als verwacht waarbij twee zaken aandacht verdienen.

Ten eerste is er een stijging voorzien in het aantal 'individueel recreatieve lidmaatschappen'. In deze post zit een 'taakstellend' element. Immers alleen als de BridgeBond in staat blijkt voldoende individuele bridgers van de voordelen van een NBB-Lidnummer te overtuigen zal hier groei komen. Iedereen wordt daarom ook opgeroepen om bridgers voor dit recreatief lidmaatschap te winnen. Dit is in ons aller belang. Met de introductie in de zomer van 2017 van het 'proeflidmaatschap' zou de werving van nieuwe individueel-recreatieve leden een impuls moeten krijgen.

Ten tweede ziet de BridgeBond een trend bij het teruglopen van inkomsten uit de loterijsubsidie. Voor de topsport zullen deze loterij-inkomsten tot 2020 stabiel blijven. Voor de breedtesport is er veel meer onzekerheid. In deze begroting voor 2018 is een extra 'innovatiesubsidie' voorzien waarover pas in december 2017 door NOC zal worden besloten. Het doen van een subsidieaanvraag verzekert de toekenning hiervan niet en zeker is dat de 'subsidiepotten' zullen worden overvraagd. Daarom zal de BridgeBond indien de subsidietoekenningen niet afkomen (hetgeen in het eerste kwartaal van 2018 bekend wordt) proportioneel de begrote uitgaven aanpassen.

Voorwoord van de Penningmeester

Lasten

De huisvestingskosten dalen in 2018 licht. Dit vindt zijn oorzaak in zeer zorgvuldig beheer. Zowel inzake beveiliging als inzake energiebesparingen worden steeds verbeteringen aangebracht (uit een hiervoor gevormde onderhoudsvoorziening) waardoor lopende kosten dalen.

De organisatiekosten stijgen. Dit betreft echter een incidentele stijging omdat twee van de drie in de inleiding van dit voorwoord genoemde 'projecten' voor 2018 en 2019 zich op het gebied van automatisering bevinden. De verhoging van de kosten is geheel hieraan te wijten.

De kosten voor Breedtesport en voor Wedstrijdzaken blijven uitermate stabiel, in aanmerking nemende de aanpassingen en vernieuwingen die zich steeds binnen deze afdelingen voordoen.

De begroting voor topsport is ten gevolge van lange termijn afspraken met NOCNSF vastgetimmerd en verandert weinig. In de uitvoering weet topsport steeds weer aansprekende resultaten te laten zien met veel gevoel voor beheersing van de kosten.

Ook het maandblad Bridge is een baken van continuïteit inzake de exploitatie. Verwacht wordt dat het contract met de externe producent op hoofdlijnen voor een nieuwe periode wordt gecontinueerd. Het blad vertegenwoordigt voor de BridgeBond zichtbaarheid naar de bridgers en slaagt er goed in om boeiend te blijven zowel bridge-inhoudelijk als beleidsmatig en informatief.

Slot

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een reëel begrotingsvoorstel tot stand is gekomen, dat ook daadwerkelijk de beoogde verandering en herpositionering van de NBB ondersteunt.

Bij dit begrotingsvoorstel, dat uiteraard onder verantwoording van het gehele Bondsbestuur tot stand is gekomen, was Marten La Haye zeer intensief betrokken. Dit in het besef dat het Bondsbestuur graag ziet dat Marten volgend jaar mijn plaats inneemt.

Graag bedank ik hier dan ook mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie en de medewerkers van het Bondsbureau, met wie ik allen op buitengewoon prettige wijze heb samengewerkt aan de totstandkoming van deze begroting. Meer in het bijzonder wil ik ook Marten hiervoor bedanken en hem veel succes wensen in zijn (voorgenomen) nieuwe functie die ik met ontzettend veel genoegen de afgelopen 9 jaar heb mogen vervullen.

Utrecht, september 2017

R.P. van Leeuwen, namens het Bondsbestuur

Begroting 2018 samenvatting

BATEN	Exploitatie 2016	Begroting 2017	Outlook 2017	Begroting 2018
Contributies	2.079.593	1.998.000	2.030.000	2.117.000
Ondersteunende leden	35.544	45.000	25.000	36.000
Verhuur zalencentrum	266.974	239.000	244.000	265.000
Verhuur winkel	45.580	46.000	46.000	46.000
Weko abonnementen	9.084	8.000	7.600	8.000
Subsidies LOTTO topsport	270.921	282.397	252.397	252.000
Subsidies LOTTO overig	516.568	504.000	545.447	521.000
Sponsorinkomsten	5.000	5.000	0	25.000
Diverse baten overig	74.114	58.000	82.000	33.000
Baten vorig boekjaar	19.031	0	0	0
TOTAAL BATEN	3.322.409	3.185.397	3.232.444	3.303.000
LASTEN	Exploitatie 2016	Begroting 2017	Outlook 2017	Begroting 2018
Huisvestingskosten	192.714	205.000	206.000	196.000
Organisatiekosten	1.115.955	1.398.500	1.514.300	1.449.000
Breedtesport	437.546	516.000	517.000	528.000
Nationale wedstrijden	297.829	309.500	302.500	313.500
Topsport	652.077	549.000	474.000	470.000
Maandblad Bridge	467.842	480.000	480.000	475.000
Mutaties bestemmingsreserve ziekteverzuim	30.000	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Calamiteitenfonds	242	0	1.000	0
Mutaties bestemmingsreserve Bridge- en Samenleving	19.124	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Vrouwentopbridge	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Jeugdfonds	-5.275	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve promotie projecten	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve automatisering	75.000	0	0	0
Diverse lasten	18.732	5.000	5.000	5.000
Lasten voorgaande jaren	9.955	0	0	0
TOTAAL LASTEN	3.311.741	3.463.000	3.499.800	3.436.500
OPERATIONEEL RESULTAAT	10.668	-277.603	-267.356	-133.500
Intresten	1.224	8.000	2.000	1.500
Resultaat deelneming NBB Bridge Beheer B.V.	-1.957	0	-10.000	0
RESULTAAT VOOR RESULTAATBESTEMMING	9.935	-269.603	-275.356	-132.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve algemene reserve	0	0	0	0
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	-242	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	0	-70.000	-70.000	0
Bestemmingsreserve Bridge- en Samenlevingsfonds	-19.124	0	0	0
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	-30.000	0	0	0
Bestemmingsreserve promotie projecten	0	-60.000	-60.000	-54.000
Bestemmingsreserve automatisering	-75.000	0	-45.000	-37.000
Bestemmingsreserve topsport	-12.972	-98.603	-78.603	-67.000
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	14.637	15.000	15.000	16.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Bestemmingsreserve automatisering	75.000	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Jeugdfonds	5.275	0	0	0
Bestemmingsreserve Vrouwentopbridgefonds	0	0	0	0
Saldo onttrekkingen en toevoegingen	-32.426	-203.603	-228.603	-132.000
ALGEMENE RESERVE	42.361	-66.000	-46.753	0

Contributiebesluit 2018

Aan de Algemene Vergadering wordt voorgesteld om de contributie als volgt vast te stellen:

- Voor een NBB Basisclub op € 150,-- per jaar ex BTW (indien van toepassing) met een minimum van € 75,-- indien het lidmaatschap aanvangt na 1 juli 2018.
- Voor een NBB-Basisclub commercieel (zoals een reisorganisatie) € 150,-- per jaar ex BTW, vermeerderd met € 2,-- (ex BTW) per gedeponeerde uitslag.
- Voor een NBB Totaalclub op een vaste bijdrage conform de volgende staffel:
 - 0 tot en met 40 clubleden € 50,-- per jaar
 - 41 tot en met 140 clubleden € 150,-- per jaar
 - 141 tot en met 250 clubleden € 300,-- per jaar
 - meer dan 250 clubleden € 500,-- per jaar

en daarnaast een bijdrage voor ieder gewoon clublid van € 22,00 per jaar (of een afwijkend bedrag conform de bijgevoegde tabel) met proportionele verrekening van de bijdrage van het betreffende gewone clublid indien hij/zij, clublid is van meerdere verenigingen aangesloten bij de NBB en woonplaats heeft binnen Nederland, België of Duitsland.

Voor nieuwe clubleden aan wie een nieuw NBB-lidmaatschapsnummer wordt toegekend behoeft gedurende de eerste twee maanden niet te worden bijgedragen.

- Voor een individueel/recreatief lid € 25,-- per jaar danwel (conform de bijgevoegde tabel).
- Het Bondsbestuur van de NBB is bevoegd een gewenningsbijdrage voor nieuwe NBB-totaalclubs die zich bij de NBB aansluiten vast te stellen en bijzondere actietarieven voor nieuwe individueel-recreatieve leden.
- De in 2016 vastgestelde overgangsregeling blijft voor de betreffende verenigingen van kracht.
- Het Bondsbestuur kan een regeling vaststellen ten behoeve van collectieve opvang van nieuwe leden door leden, waarbij leden die aan deze regeling voldoen 45% korting kunnen verkrijgen op de gewone contributie per clublid voor de deelnemers aan deze opvang.

Bij de licentie-overeenkomst inzake het NBB-Rekenprogramma zullen NBB Basisclubs € 0,75 (ex BTW indien van toepassing) en NBB Totaalclubs € 0,50 aan toeslag betalen voor deelnemers in de uitslag waarvoor geen geldig NBB-lidmaatschapsnummer is opgegeven.

Het Bondsbestuur is bevoegd hiervan af te wijken inzake commerciële NBB-Basisclubs.

Tabel behorend bij contributiebesluit 2018

Overzicht contributie voor alle categorieën:

Contributiejaar	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gewone leden (NL, B, D)	20,00	21,00	21,00	21,50	21,50	22,00
Gewone leden wereld	27,50	29,00	29,00	29,00	29,00	29,00
Jeugdclubleden tot 26 jaar	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	12,00
Jeugdclubleden Europa	17,50	17,50	17,50	17,50	17,50	17,50
Pupilclubleden tot 16 jaar	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	7,50
Actie Individueel/recreatief lid	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95	19,95
Internet dubbelleden	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Individueel/recreatief lid met toeslag	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Individueel/recreatief lid met volmacht	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Individueel/recreatief lid Europa	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00
Individueel/recreatief lid Wereld	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
Individueel/recreatief jeugdlid	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
* Gewone leden aangesloten bij 2 verenigingen			per club		10,75	11,00
* Gewone leden aangesloten bij 3 verenigingen			per club		7,17	7,33
* Gewone leden aangesloten bij 4 verenigingen			per club		5,38	5,50
En zo verder						

Basisbijdrage vereniging

De basisbijdrage wordt eenmaal per jaar (in januari) in rekening gebracht en wordt berekend op basis van het bij de vereniging behorende aantal leden (peildatum januari).

De basisbijdrage per kalenderjaar is per 1 januari 2018:	van 0 tot 40 leden:	€ 50,00
	van 41 tot 140 leden:	€ 150,00
	van 141 tot 250 leden:	€ 300,00
	van 251 e.v. leden:	€ 500,00

Meerjarenraming voor de jaren 2018 tot en met 2021

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

BATEN	Begroting 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
Contributies	2.117.000	2.209.000	2.253.000	2.298.000
Ondersteunende leden	36.000	65.000	110.000	200.000
Verhuur zalencentrum	265.000	270.000	276.000	281.000
Verhuur winkel	46.000	47.000	48.000	49.000
Weko abonnementen	8.000	8.000	7.000	6.000
Subsidies LOTTO topsport	252.000	252.000	252.000	252.000
Subsidies LOTTO overig	521.000	490.000	480.000	470.000
Sponsorinkomsten	25.000	25.000	25.000	0
Diverse baten overig	33.000	43.000	48.000	53.000
Baten vorig boekjaar	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	3.303.000	3.409.000	3.499.000	3.609.000
LASTEN	Begroting 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
Huisvestingskosten	196.000	200.000	204.000	208.000
Organisatiekosten	1.449.000	1.465.000	1.410.000	1.420.000
Breedtesport	528.000	494.000	503.000	513.000
Nationale wedstrijden	314.000	320.000	326.000	333.000
Topbridge	470.000	470.000	470.000	470.000
Maandblad Bridge	475.000	485.000	510.000	515.000
Mutaties bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Calamiteitenfonds	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Bridge- en Samenleving	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Vrouwentopbridge	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve Jeugdfonds	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve promotie projecten	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsreserve automatisering	0	0	0	0
Diverse lasten	5.000	5.000	5.000	5.000
Lasten vorig boekjaar	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN	3.437.000	3.439.000	3.428.000	3.464.000
OPERATIONEEL RESULTAAT	-134.000	-30.000	71.000	145.000
Intresten	2.000	7.000	10.000	13.000
Resultaat deelneming NBB Bridge Beheer B.V.	0	0	0	0
RESULTAAT VOOR RESULTAATBESTEMMING	-132.000	-23.000	81.000	158.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve algemene reserve	0	0	0	0
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Bridge- en Samenlevingsfonds	0	0	0	0
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Bestemmingsreserve promotie projecten	-54.000	0	0	0
Bestemmingsreserve automatisering	-37.000	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport	-67.000			
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	16.000	16.000	17.000	17.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Bestemmingsreserve automatisering	0	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Jeugdfonds	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Vrouwentopbridgefonds	0	0	0	0
Saldo onttrekkingen en toevoegingen	-132.000	26.000	27.000	27.000
BESCHIKBAAR OM TE BESTEMMEN	0	-49.000	54.000	131.000

Werkwijze financiële commissie NBB

De jaarstukken van de Nederlandse Bridge Bond (NBB) worden voorzien van een accountantsverklaring gericht op de verantwoording van de publiek verkregen middelen (subsidies).

De Algemene Vergadering van de NBB heeft conform de statuten, een Financiële Commissie ingesteld.

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.