



Begrotingsvoorstel 2012

van de Nederlandse Bridge Bond

met contributievoorstel

**ALV op 29 oktober 2011
te houden in NH Koningshof Veldhoven**

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Hierbij treft u het begrotingsvoorstel aan voor het kalenderjaar 2012. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de algemene vergadering (ALV) op 29 oktober 2011 te houden in Veldhoven. Aan de totstandkoming van deze begroting is ook overleg met de Financiële Commissie van de NBB voorafgegaan.

De NBB slaagt er nu al meer dan vijf jaar in om de contributie voor de leden (clubs) niet te verhogen. Het is bijzonder prettig deze traditie ook dit jaar weer met een jaar te mogen verlengen. Ondertussen blijft de NBB onverminderd ambitieus en is druk doende om de organisatie en service steeds te vernieuwen en te verbeteren. Ook in deze begroting zijn weer extra programma's voorzien waarmee we onze clubs volop kunnen ondersteunen.

Ten tijde van deze ALV is ook het WK bridge (Bermuda Bowl/ Venice Cup) aan de gang. Om in de begroting de cijfers zo goed mogelijk vergelijkbaar te houden, zijn de cijfers over 2011 in de begroting voor de effecten van het WK zo goed mogelijk gecorrigeerd.

Complex, maar heel bemoedigend, is dat in 2011 aan de NBB belangrijke incidentele subsidietoekenningen zijn gedaan in het kader van 'Denken en Doen' en daarmee vergelijkbare programma's. Deze subsidies waren voor 2011 niet begroot. De programma's worden merendeels in 2011 afgefinancierd. De effecten hiervan zijn echter in de begroting van 2012 te zien.

Tenslotte is dit de eerste begroting die onder het regiem van de vernieuwde statuten van de NBB wordt gepresenteerd. Nieuw is niet alleen dat de begroting eerder in het jaar wordt gepresenteerd, ook nieuw is dat de samenstelling van de ALV is gewijzigd. Het Bondsbestuur heeft –met instemming van de Financiële Commissie- besloten dat de begroting daarom ook meer op hoofdlijnen moet worden gepresenteerd.

Baten

De inkomsten uit contributies zijn stabiel. Effecten van de programma's gericht op ledengroei zijn helaas nog niet voldoende merkbaar. Hernieuwde belangstelling voor 'bridge leren' en de programma's voor ondersteuning van bridgedocenten moeten hier verandering in gaan brengen. Ook zullen in 2012 de nieuwe producten gericht op ledengroei, die in 2011 zijn geïntroduceerd, voor clubs beschikbaar komen. Meetbare effecten hiervan worden pas tegen het eind van 2012 verwacht. Probleem is de dalende trend inzake 'ondersteunende leden', dit zijn abonneementhouders van het blad 'bridge'. Komend jaar zullen we zien of de verandering van uitgever op dit punt invloed heeft.

De inkomsten uit meesterpunten zijn lager geworden sinds de NBB in 2010 is overgegaan op een nieuw systeem van afrekenen. Dit is uiteraard gunstig voor onze verenigingen.

De ontwikkeling van de vaste inkomsten uit subsidies, voornamelijk LOTTO en VWS, zijn op de lange termijn onzeker omdat beide organisaties op dit moment nieuwe programma's ontwikkelen voor de periode 2013-2017. Voor 2012 liggen de subsidies in het verlengde van de toezeggingen uit 2011 met dat verschil dat de NBB in 2012 slechts voor één topcoach subsidie ontvangt. Een teruggang van € 55.000.

Voorwoord van de Penningmeester

Nieuwe incidentele subsidies voor 'Denken en Doen' programma's zijn voor 2012 niet begroot. Wel blijft het Denken en Doen programma voor gemeenten gewoon beschikbaar. De exploitatie van het zalencentrum en de verhuur van de winkel genereren voor de NBB stabiele inkomsten.

Onder "diverse baten" worden ook de resultaten uit de deelnemingen geboekt. Vanaf 2011 is nieuw dat de exploitatie van de winkel (Bridge- en Boekenshop) hierin is verwerkt. Op het moment dat dit voorwoord wordt geschreven is de verwachting dat in 2011 en 2012 nog geen toevoegingen hieruit aan de baten worden verwacht.

Lasten

Bij de uitgaven vallen de lagere kosten voor huisvesting op. Dit komt omdat in het jaar 2012 het laatste deel van de 'onrendabele top' op de investering in het gebouw wordt afgeschreven. Daarnaast is besloten om de hypotheeklening om te zetten in een kredietfaciliteit met hypothecaire zekerheid. Op deze manier kan veel meer flexibel worden omgegaan met het cyclisch verloop in de liquiditeiten bij de NBB.

De uitgaven bij breedtesport worden voor een belangrijk deel beïnvloed door de zeer omvangrijke Denken en Doen programma's die in 2012 actief zijn. Daarnaast komen hier ook de beleidsintensivering tot uiting richting clubs en docenten. Bridge leren en clubondersteuning zijn en blijven speerpunten.

De topsport beleeft na het intensieve WK jaar in 2012 een jaar van consolidatie. Er is weinig tot geen budget beschikbaar voor nieuw beleid, mede omdat de NBB er niet in slaagt externe ondersteuning (sponsors) voor topbridge (al dan niet via Topbridge BV) te binden. Voor de exploitatie van 2012 wordt een beroep gedaan op de voor Topbridge gecreëerde schommelreserve. Door toevoegingen van de topsport aan deze reserve uit het verleden en een verwachte toevoeging in 2011 is hiervoor voldoende ruimte.

Tenslotte heeft de NBB besloten om voor 2012 met de uitgave van het blad 'Bridge' naar een andere uitgever te gaan: BCM te Eindhoven. Dit nieuwe meerjarencontract heeft voor de NBB een besparing opgeleverd.

Slot

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. Graag bedank ik hier mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, en de medewerkers van het bondsbureau, met wie ik op buitengewoon prettige wijze heb samengewerkt aan de totstandkoming van deze begroting.

Utrecht, september 2011
R. van Leeuwen

Samenvatting begroting 2012

BATEN	Exploitatie 2010	Begroting 2011	Outlook 2011	Begroting 2012
Contributies	1.709.099	1.769.000	1.733.000	1.759.000
Ondersteunende leden	80.797	83.000	75.000	67.000
Verhuur zalencentrum	157.859	152.000	152.000	164.000
Verhuur winkel	41.039	40.000	40.000	42.000
Meesterpunten	136.341	175.000	130.000	135.000
Weko abonnementen	13.431	14.000	13.000	13.000
Subsidies LOTTO en VWS	907.750	900.000	931.469	845.000
Subsidie Denken en Doen	427.803	105.000	494.880	71.000
Subsidie ecotaks	17.053	19.000	19.000	19.000
Sponsorinkomsten	6.000	6.000	6.000	6.000
Verhuur adressenbestand	20.000	20.000	20.000	0
Subsidie WK 2011	0	384.000	358.287	0
Diverse baten WK 2011	0	907.000	942.000	0
Diverse baten overig	383.163	210.000	319.400	116.000
Baten vorig boekjaar	23.802	0	0	0
Totaal baten	3.924.137	4.784.000	5.234.036	3.237.000

LASTEN	Exploitatie 2010	Begroting 2011	Outlook 2011	Begroting 2012
Huisvestingskosten	384.411	371.000	297.000	292.000
Organisatiekosten	972.368	866.500	757.500	1.106.000
Breedtesport	1.214.675	1.137.500	1.569.006	735.000
Nationale wedstrijden WK 2011	249.063	227.000	221.500	246.000
0	1.279.000	1.279.000	0	
Topsport	424.710	456.000	453.641	414.000
Maandblad Bridge	545.635	585.000	595.000	485.000
Uitbetaalde ecotaks	17.053	19.000	19.000	19.000
Toekenning uit calamiteitenfonds	-8.017	0	2.000	0
Diverse lasten	19.530	7.000	3.500	4.000
Lasten vorig boekjaar	813	0	3.500	4.000
Totaal lasten	3.820.241	4.948.000	5.200.647	3.305.000

Operationeel resultaat	103.896	-164.000	33.389	-68.000
Vrijval voorziening groot onderhoud	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Intresten	29.065	25.000	20.000	8.000
Resultaat voor resultaatbestemming	132.961	-139.000	53.389	-60.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve toekomstige afschrijvingen	-162.714	-163.000	-163.000	-84.000
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	8.017	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	-41.079	0	0	0
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	13.870	14.000	14.000	14.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0	0	0	0
Mutatie: Bestemmingsreserve Topsport	31.657	0	60.495	0
	-140.249	-139.000	-78.505	-60.000
Beschikbaar om te bestemmen	273.210	0	131.894	0

Contributievoorstel 2012

Contributies verenigingen

Aan de Algemene Vergadering wordt voorgesteld de contributie te handhaven op € 20,00.

Bij de berekening van de contributies is uitgegaan van het ledenaantal van begin juli 2011.

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

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	2008	2009	2010	2011	2012
Gewone leden (NL, B, D)	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Gewone leden europa	27,50	27,50	27,50	27,50	27,50
Gewone leden wereld	42,00	42,00	42,00	42,00	42,00
Dubbelleden (NL, B, D)	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Gewone dubbelleden europa	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50
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	21,00	21,00	21,00	19,95	19,95
Internet dubbelleden	-	-	-	10,00	10,00
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Ondersteunende leden zonder volmacht	33,50	33,50	33,50	33,50	30,00
Ondersteunende leden met volmacht					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)	100,00	100,00	100,00	100,00	30,00
A.reg.Societeiten	27,50	27,50	27,50	27,50	30,00

Werkwijze financiële commissie NBB

Behalve dat de jaarstukken van de Nederlandse Bridge Bond immer worden voorzien van een accountantsverklaring door een extern accountant die een getrouwe weergave van de cijfers zo goed mogelijk waarborgt, heeft de algemene vergadering van de Nederlandse Bridge Bond, conform de 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, over 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.