



Begroting 2013

+ contributievoorstel 2013

Nederlandse Bridge Bond

aangepaste versie 1

**ALV op 3 november 2012
te houden in Zwolle, aangepast per 21 januari 2013**

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Hierbij treft u het begrotingsvoorstel aan voor het kalenderjaar 2013. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de algemene vergadering (ALV) op 3 november 2012 te houden in Zwolle. Aan de totstandkoming van deze begroting is overleg met de Financiële Commissie van de NBB voorafgegaan.

De NBB slaagt er nu al meer dan zes 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 verbeteren. Ook in deze begroting zijn weer programma's voorzien waarmee we onze clubs en clubleden volop kunnen ondersteunen.

Veruit de belangrijkste ontwikkeling is dat NOC*NSF, de sportkoepel waarbij de NBB is aangesloten, voor de periode 2013-2016 een nieuw meerjarenplan heeft vastgesteld. De zogenaamde 'sportagenda'.

Eenzijds wordt hierin voor de breedtesport de nadruk gelegd op sportparticipatie: meedoen. Belangrijk hierbij is dat de sportbond de autoriteit is op zijn gebied, ook voor niet aangesloten sporters. Gemeten over de gehele sport wordt naar een sportparticipatie van 75% van de inwoners gestreefd. Vooral onder ouderen valt in termen van sportdeelname duidelijke winst te behalen. Hier liggen voor de bridgesport kansen.

Anderzijds wordt de topsportorganisatie en financiering op geheel nieuwe leest geschoeid. Op zeer ingrijpende wijze is er een strakke koppeling gemaakt tussen het topsportprogramma en de financiering. Alleen "investeringsprogramma's" die podiumplaatsen nagenoeg garanderen komen nog voor financiering in aanmerking. Daarbij is het 'gunnen' en geen recht. Topsport is een vak is het uitgangspunt, sporters en hun begeleiding moeten hier dus voltijds mee bezig zijn willen ze in de internationale competitie uitzicht hebben op podiumplaatsen. Voor de bridgesport geldt dat op dit moment ook al.

Veel sporten zullen aan deze gestelde nieuwe eisen niet kunnen voldoen, of voor maar een deel van het programma, en verliezen topsportfinanciering. De NBB heeft besloten wél een aanvraag te doen voor een "podiumprogramma" voor mannen en vrouwen alsmede de jeugd. Noblesse oblige, als heersend wereldkampioen bij de mannen, junioren en brons bij de vrouwen, heeft Nederland een positie te verdedigen.

Beide onderdelen: sportparticipatie/groei en topsport ziet u terug als focus in het meerjaren beleidsplan 'tijd voor bridge'. En dus ziet u deze onderdelen ook terug in het eerste begrotingsjaar 2013 van dit meerjaren beleidsplan, en de daaraan gehechte meerjarenraming.

Zowel voor het onderdeel 'sportparticipatie' waar de NBB ondermeer het programma 'Denken en Doen' verder wil uitrollen, als voor het onderdeel 'Topsport' is de NBB afhankelijk van besluiten van derden.

Ondersteuning voor Denken en Doen projecten (waar bemoedigend veel vraag naar is) is begroot in de verwachting van toekenningen uit het overheidsprogramma 'de sportimpuls'. Pas in 2013 zal bekend worden of deze toekenningen plaatsvinden en passen in het budget van de overheid (thans € 11 mln per jaar).

Het programma topsport is een vierjarig programma dat voldoet aan de eisen van NOC*NSF voor een 'podiumprogramma'. Het vraagt om, een vierjarig, topsportinvesteringsplan. Dit is bij NOC*NSF ingediend.

Ook bij het podiumprogramma zal pas in de loop van 2013 zekerheid bestaan of de geprojecteerde inkomsten op deze onderdelen ook kunnen worden gerealiseerd. Uiteraard zullen bij gebreke van dien op beide onderdelen belangrijke aanpassingen in deze begroting moeten plaatsvinden en zal weer overleg met de financiële commissie plaatsvinden.

Voorwoord van de Penningmeester

Baten

De inkomsten uit contributies zijn stabiel. Effecten van de programma's gericht op ledengroei zijn helaas nog beperkt merkbaar. De hernieuwde belangstelling voor 'Bridge Ieren' en de programma's voor ondersteuning van bridgedocenten slaan aan. Meetbare effecten hiervan, hangen af van het succes van doorgeleiding van cursisten naar de clubs en de opvang op de clubs.

Het aantal ondersteunende leden (die alleen het bridgeblad lezen) neemt steeds meer af. Dit houdt o.a. verband met de groei van bridge op internet.

De inkomsten uit het zalencentrum nemen toe, ook door de pachtverhogingen die verband houden met de in 2012 gerealiseerde verbouwing.

De ontwikkeling van de vaste inkomsten uit subsidies, voornamelijk LOTTO en VWS, zijn op de onderdelen 'topsport' en sportimpuls ('Denken en Doen, servicevergoeding') onzeker omdat beide organisaties pas in 2013 zullen beslissen over de aanvragen van de NBB.

Onder 'diverse baten' zijn de eerste inkomsten voor de winkel voorzien. In de toekomst wordt een nog betere exploitatie van de winkel verwacht.

Lasten

Bij de uitgaven zijn er opnieuw lagere kosten voor huisvesting begroot. Dit komt vooral door lagere afschrijvingen op het gebouw, nu in 2012 de laatste termijn van de 'onrendabele top' op de investering in het gebouw is afgeschreven.

Ook de organisatiekosten nemen belangrijk af. Een gevolg van het feit dat in 2013 geen serieuze ontwikkelingskosten voor automatisering zijn begroot (software wordt bij de NBB zelden geactiveerd). Dit is in lijn met het nieuwe beleidsplan 'Tijd voor Bridge', waarbij de focus ligt op het 'afmaken en doorontwikkelen' van projecten in plaats van het starten van nieuwe projecten.

De kosten bij breedtesport nemen eveneens belangrijk af. Voor een deel is dit schijn, omdat 'Denken en Doen' projecten in het verleden over de begroting van de NBB liepen. Door een stelselwijziging rondom de 'sportimpuls' is dit niet meer het geval. Maar ook hier is het nieuwe beleid 'geen nieuwe producten ontwikkelen' duidelijk merkbaar.

Topsport is het enige beleidsonderdeel dat zich - maar dan ook krachtig - aan de trend van krimp onttrekt. Door NOC*NSF wordt een 4 jaars-investeringsprogramma gevraagd. Bij goedkeuring wordt ook de bijbehorende subsidie voor 4 jaar vastgesteld. De subsidie is maximaal 70% van de 'investering'.

De NBB heeft voor mannen en vrouwen een vierjarig-programma geschreven dat aan deze voorwaarden voldoet. Niet alleen mannen en vrouwen, maar ook junioren en talentontwikkeling zijn onderdeel van dit programma.

Slot

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een reëel 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, oktober 2012

R. van Leeuwen

Samenvatting begroting 2013

BATEN	Exploitatie 2011	Begroting 2012	Outlook 2012	Begroting 2013
Contributies	1.737.449	1.759.000	1.710.000	1.735.000
Ondersteunende leden	70.991	67.000	67.000	55.000
Verhuur zalencentrum	185.015	164.000	164.000	187.000
Verhuur winkel	41.573	42.000	42.000	42.000
Meesterpunten	106.271	135.000	115.000	115.000
Weko abonnementen	12.818	13.000	12.000	11.000
Subsidies LOTTO topsport	342.925	286.000	340.588	326.199
Subsidies LOTTO overig	567.125	559.000	558.583	560.000
Servicevergoeding Denken en Doen	441.381	71.000	71.000	60.000
Deelnemersbijdragen Denken en Doen	376.690	77.000	19.000	58.000
Subsidie ecotaks	13.855	19.000	19.000	14.000
Sponsorinkomsten	69.025	6.000	6.000	6.000
Subsidie WK 2011	322.459	0	0	0
Diverse baten WK 2011	956.870	0	0	0
Diverse baten overig	81.858	39.000	57.000	59.000
Baten vorig boekjaar	0	0	5.000	0
Totaal baten	5.326.305	3.237.000	3.186.171	3.228.199

LASTEN	Exploitatie 2011	Begroting 2012	Outlook 2012	Begroting 2013
Huisvestingskosten	348.786	292.000	280.000	230.000
Organisatiekosten	823.964	991.500	876.500	839.000
Breedtesport	1.677.980	735.000	784.000	590.000
Nationale wedstrijden	225.233	246.000	293.100	347.000
WK 2011	1.280.893	0	0	0
Topsport	558.168	528.500	592.270	730.000
Maandblad Bridge	554.810	485.000	485.000	485.000
Uitbetaalde ecotaks	13.855	19.000	19.000	14.000
Toekenning uit calamiteitenfonds	1.015	0	0	0
Diverse lasten	160.593	4.000	158.000	12.000
Lasten vorig boekjaar	788	4.000	7.000	4.000
Totaal lasten	5.646.085	3.305.000	3.494.870	3.251.000

Operationeel resultaat	-319.780	-68.000	-308.699	-22.801
Intresten	32.159	8.000	8.000	8.000
Resultaat voor resultaatbestemming	-287.621	-60.000	-300.699	-14.801
Toevoegingen aan resultaat:				
Bestemmingsreserve toekomstige afschrijvingen	162.714	84.000	228.114	0
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	1.015	0	0	0
Bestemmingsreserve topsport (cq sponsors)	0	0	27.594	38.801
Onttrekkingen aan resultaat:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Bestemmingsreserve personeel	-14.081	-14.000	-14.000	-14.000
Bestemmingsreserve topsport (cq sponsors)	-17.273	0	0	0
	122.375	60.000	231.708	14.801
Beschikbaar om te bestemmen	-165.246	0	-68.991	0

Contributievoorstel 2013

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 2012.

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

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	2009	2010	2011	2012	2013
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	19,95	19,95	19,95
Internet dubbelleden	-	-	10,00	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	30,00	30,00
Ondersteunende leden met volmacht	-	-	-	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)	100,00	100,00	100,00	30,00	30,00
A.reg.Sociëteiten	27,50	27,50	27,50	30,00	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.