



Nederlandse Beugel Bond

Begroting 2024, gewijzigd **Haushaltsplan 2024, geändert**

November 2024



**NEDERLANDSE
LOTERIJ**

partner van de Nederlandse sport



Inhoud

1. Toelichting op dit wijzigingsvoorstel	3
2. Algemene toelichting (oorspronkelijk).....	4
2. Begroting 2024 en toelichting.....	6
2.1. Uitgangspunten.....	6
2.2. Begroting 2024 (gewijzigde versie).....	7
2.3. Haushaltsplan 2024 (geänderte Version)	8
2.4. Toelichting op de baten	9
2.5. Toelichting op de lasten.....	13
Bijlage 1 – lijst van posten Begroting.....	18



1. Toelichting op dit wijzigingsvoorstel

U vraagt zich misschien af, 'waarom een wijziging van de begroting'. Dat is inderdaad ongebruikelijk. Toch heeft het bestuur gemeend om die stap wel te moeten zetten. In deze toelichting staat kort de aanleiding en motivatie voor dat besluit met daarbij een samenvatting van de veranderingen. De details daarover vindt u in hoofdstuk 3. De oorspronkelijke cijfers en hun toelichting vindt u ook in hoofdstuk 3, dit om de context te schetsen waarbinnen deze wijziging plaatsvindt.

Er zijn een aantal redenen om deze Begroting 2024 te wijzigen. De belangrijkste is dat er vorig jaar november, toen de oorspronkelijke begroting werd vastgesteld, nog veel onzekerheid was over de toekomst. Daardoor is er te veel naar de jaren daarvoor gekeken en onvoldoende naar de jaren die zouden komen. Op basis van die 'oude' cijfers is er een te krappe begroting opgesteld, dat wordt in dit voorstel gecorrigeerd. Omdat het om significante bedragen gaat, is ervoor gekozen om dit via een begrotingswijziging te doen en het niet achteraf in de Jaarrekening 2024.

Een tweede reden is dat er meer duidelijkheid is over de toekomst. Enerzijds heeft dat betrekking op het traject voor de nieuwe visie waar op het moment mee bezig zijn en waarvan het duidelijker is wat het gaat kosten. Daarnaast is er op basis van de subsidievoorstellen in de Begrotingen 2021 en 2022 een voorstel voor regelgeving om deze subsidieregeling ook uit te gaan voeren. Die regelingen gaan per 1 januari 2025 in (mits de ALV ermee instemt) en een deel gaat met terugwerkende kracht in. Om die kosten wat te spreiden, gaat een deel van het budget naar voorzieningen hiervoor. Ook is inmiddels duidelijk dat het huidige kabinet (forse) bezuinigingen op de sport voorziet, die ook de NBB gaan raken. Daardoor is er minder ruimte om te investeren dan oorspronkelijk gehoopt. Meer daarover vindt u in de Begroting 2025 en met name het hoofdstuk Meerjarenbegroting.

Als laatste zijn er op de ALV van juni 2024 enkele voorstellen goedgekeurd om activiteiten te starten die in de begroting nog niet waren voorzien. Deze zijn om praktische redenen ook meteen in deze begrotingswijziging verwerkt.

Wij denken met deze begroting goed uit de startblokken te komen voor de rit die we samen gaan afleggen richting 2032. Op naar een toekomst met een bloeiende beugelsport!

Namens het NBB-bestuur,

Marc van de Korput
Penningmeester

Eindhoven, oktober 2024



2. Algemene toelichting (oorspronkelijk)

Voor u ligt de Begroting 2024 van de Nederlandse Beugel Bond (NBB). In dit document leest u welke uitgangspunten ten grondslag liggen aan de begroting en hoe de verwachte resultaten eruitzien. Verder worden de belangrijkste veranderingen en voorstellen beschreven. Vorig jaar konden we positief naar de financiën van de bond kijken en die lijn kunnen we gelukkig doortrekken.

Van NOC*NSF hebben we in 2023 extra gelden mogen ontvangen, en dit bedrag stijgt verder door in 2024 en verder. Het spreekt voor zich dat we hier als NBB erg blij mee zijn, maar deze gelden komen ook geen moment te vroeg. Zoals u allen weet zit de beugelsport al vele jaren in betrekkelijk zwaar weer. Het aantal leden en aantal verenigingen vertoont al jaren een gestaag dalende lijn. Als er niet snel wat verandert, is het geen ondenkbaar scenario dat we binnen afzienbare tijd geen beugelsport meer hebben. Maar het is nog niet te laat, het tij kan nog gekeerd worden! Als wij er met z'n allen de schouders onder zetten kunnen we die krimp omzetten in een stijging!

In de Algemene Ledenvergadering van oktober 2021 hebben de verenigingen ingestemd met de grote lijnen en het budget voor een toekomstplan voor de beugelsport: 'Blijvend Beugelen'. Door corona en een onderbezetting in de bondsorganisatie ligt de focus op dit moment op de primaire taken waardoor toekomstplannen niet de aandacht krijgen die zij verdienen. Om een deel van dit probleem op te vangen wil het bestuur een verkenning uitvoeren naar de mogelijkheden om een aantal taken extern te beleggen. Hierbij moet in eerste aanleg worden gedacht aan zaken waarvoor de bond zelf niet de vereiste kennis in huis heeft (bijvoorbeeld juridische of IT-expertise).

Dan over naar de cijfers. De verwachte inkomsten liggen met € 85.000 hoger dan het vorig jaar en de kosten zijn navenant meegestegen. Ook dit jaar is er een nettoresultaat van 0 begroot en omdat er geen onmiddellijke noodzaak meer is om de Algemene Reserve versneld op peil te brengen, worden de beschikbare gelden zoveel mogelijk ingezet voor het versterken van de beugelsport.

Aan de inkomstenkant zien we buiten verhoging van de subsidiegelden van NOC*NSF dat de bedragen in lijn zijn met de afgelopen periode. Voor de verdere toelichting op de inkomsten verwijzen we u naar pagina 9.

De uitgavenkant heeft enkele bijzonderheden die om een toelichting vragen. Doordat er structureel meer inkomsten zijn, kunnen er ook meer gelden worden geïnvesteerd in verschillende projecten ter promotie en versterking van de sport. Prominent is daarbij natuurlijk het plan 'Blijvend Beugelen', maar ook voor de website, het NK, de beugelbanen etc. blijven we structureel gelden vrijmaken. Verder wordt in 2024 '90 jaar georganiseerd beugelen' gevierd, waarvoor geld is vrijgemaakt.

Dit alles gezegd hebbende, kijkt het bestuur redelijk positief naar de toekomst, zowel voor de beugelaars als voor de beugelsport in het geheel. Na de afgelopen vreemde coronajaren kunnen we nu weer gaan focussen op het uitdragen van onze mooie sport! Veel plannen en ideeën van onze



beugelaars wachten nog op uitvoer. Het budget is er nu voor, maar we zoeken nog mensen die zich hiervoor willen inzetten! Dus als u ideeën heeft en/of graag een steentje wil bijdragen, wij horen het graag!

Wij danken iedereen die zich de afgelopen tijd heeft ingezet voor de beugelsport, onze verenigingen en de bond. Zonder u zou de beugelsport niet zijn waar die nu staat! Verder wensen we iedereen een mooi, sportief en gezond 2024!

Namens het NBB-bestuur,

Marc van de Korput
Peningmeester

Eindhoven, november 2023



2. Begroting 2024 en toelichting

2.1. Uitgangspunten

Voor de begroting van 2024 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Subsidies van NOC*NSF zijn gebaseerd op de gegevens zoals die bekend zijn of te verwachten zijn op het moment van opstellen van de begroting (najaar 2023).
2. De opbrengsten uit Contributies en deelname aan Competities en NK zijn gebaseerd op de aantallen van het laatste seizoen (in dit geval 2022-2023).
3. Tegenover de post 'Donaties' aan de inkomstenkant staat aan de uitgavenkant een even grote totale uitgave. Deze kosten zijn verdeeld over de verschillende posten.
4. De ureninzet van de vrijwilligers wordt geraamd op gerealiseerde inzet van het vorige kalenderjaar (2022), met uitzondering van gevallen waarin er gegronde reden is om daarvan af te wijken.
5. Verenigingsondersteuning wordt begroot op basis van de getallen van het laatst gerealiseerde kalenderjaar.
6. De overige inkomsten en uitgaven zijn gebaseerd op kosten zoals deze in het verleden zijn gemaakt of op het Beleidsplan.

7. Over het algemeen wordt er conservatief begroot, geïnspireerd op het zogeheten 'voorzichtigheidsprincipe'. Dit betekent dat onzekere inkomsten aan de lage kant worden begroot en onzekere kosten aan de hoge kant.
8. De afgelopen jaren heeft de bond na een financieel moeilijke tijd gekend de reserves weer aardig op peil gebracht. De bond streeft ernaar om gelden zoveel mogelijk als verantwoord is ten goede te laten komen van de beugelsport.

2.2. Vaststelling

Het bestuur van de Nederlandse Beugel Bond heeft deze gewijzigde Begroting 2024 vastgesteld in haar vergadering van 22 oktober 2024.

De Algemene Ledenvergadering heeft dit jaar plaatsgevonden op 25 november 2024. Tijdens deze vergadering heeft de ledenvergadering deze gewijzigde Begroting 2024 vastgesteld.



2.3. Begroting 2024 (gewijzigde versie)

Een uitleg van onderstaande posten is te vinden vanaf pagina 18.

	Nieuw	Oud	Verschil	
	2024	2024	€	%
BATEN				
Algemene Contributie	12.430	12.430	0	0
Opbrengsten Competities	3.000	3.000	0	0
Bijdrages NK	600	600	0	0
Subsidies NOC*NSF	35.000	35.000	0	0
Overige Subsidies	0	0	0	0
Donaties	33.200	33.200	0	0
Sponsoring en Advertenties	750	750	0	0
Opbrengsten uit Verkopen	0	0	0	0
Rente	20	20	0	0
Overige Opbrengsten	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	85.000	85.000	0	0
LASTEN				
Algemene Kosten	18.680	13.590	5.090	37
Promotie Beugelsport	15.200	24.670	-9.470	-38
Wedstrijden en Activiteiten	11.700	10.990	710	6
Baanmeesters en Opleidingen	3.100	3.100	0	0
Verenigingen, Banen & Techniek	18.300	17.790	510	3
Website en ICT	10.900	7.740	3.160	41
Externe Ondersteuning	6.000	6.000	0	0
Afschrijvingskosten	870	870	0	0
Inventariskosten	0	0	0	0
Overige Kosten	250	250	0	0
Inkoop Beugelmaterialen	0	0	0	0
Overige Inkoopkosten	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN	85.000	85.000	0	0
RESULTAAT	0	0	0	0



2.4. Haushaltsplan 2024 (geänderte Version)

Eine Erläuterung der folgenden Positionen finden Sie ab Seite 18.

	Neu 2024	Alt 2024	Differenz	
			€	%
EINNAHMEN				
Mitgliedsbeiträge	12.430	12.430	0	0
Erträge Ligen	3.000	3.000	0	0
Beiträge NM	600	600	0	0
Subventionen NOC*NSF	35.000	35.000	0	0
Übrige Subventionen	0	0	0	0
Spenden	33.200	33.200	0	0
Sponsoring und Anzeige	750	750	0	0
Erträge aus Verkauf	0	0	0	0
Zinsen	20	20	0	0
Übrige Erträge	0	0	0	0
GESAMT	85.000	85.000	0	0
AUSGABEN				
Allgemeine Ausgaben	18.680	13.590	5.090	37
Promotion Bügelsport	15.200	24.670	-9.470	-38
Wettbewerben und Aktivitäten	11.700	10.990	710	6
Bahnmeister und Ausbildungen	3.100	3.100	0	0
Vereine, Bahnen und Technik	18.300	17.790	510	3
Website und ICT	10.900	7.740	3.160	41
Externe Unterstützung	6.000	6.000	0	0
Abschreibungen	870	870	0	0
Inventarkosten	0	0	0	0
Übrige Ausgaben	250	250	0	0
Einkauf Bügelmaterialien	0	0	0	0
Übrige Einkaufskosten	0	0	0	0
GESAMT	85.000	85.000	0	0
ERGEBNIS	0	0	0	0



2.5. Toelichting op de baten

Hieronder vindt u de toelichting op de begrote baten. In sommige gevallen zijn voorstellen beschreven voor bepaalde bedragen, bijdragen en andere initiatieven.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

Het bestuur voorziet aan de gehele inkomstenkant geen significante wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting.

Algemene Contributie

Het bestuur streeft ernaar om het aantal leden op zijn minst te handhaven en zo mogelijk licht te laten groeien, mede conform het plan 'Blijvend Beugelen'. Ditzelfde geldt voor het aantal verenigingen, maar op dit moment zijn er geen aspirant-verenigingen.

Het bestuur stelt voor om de contributie te handhaven en derhalve de volgende bedragen te gebruiken:

Verenigingscontributie:	€ 75,- per vereniging per jaar
Ledencontributie Seniorleden:	€ 10,- per lid per jaar
Ledencontributie Jeugdleden*:	€ 10,- per lid per jaar

* Jeugdleden zijn zij die jonger zijn dan 18 jaar op 1 juli van het boekjaar (dit is gelijk aan het kalenderjaar).



Opbrengsten competities

Het aantal teams dat deelneemt aan de competitie zien we de laatste jaren langzaam dalen, met in 2021 (vanwege corona) een grote sprong naar beneden. In 2022 zal er een start worden gemaakt met het plan 'Blijvend Beugelen'. Ook het wedstrijdbeugelen zal in dit traject mee worden genomen.

Het bestuur stelt voor om de Teamcontributies onveranderd te laten en derhalve de volgende bedragen te handhaven:

Teamcontributie Reguliere Competitie:	€ 40,- per team per jaar
Teamcontributie Best of Brabant-Competitie:	€ 40,- per team per jaar
Teamcontributie Middagcompetitie:	€ 40,- per team per jaar
Teamcontributie Jeugdcompetitie:	€ 40,- per team per jaar

De bedragen van de boetes zijn vastgelegd in het Algemeen Reglement en het Wedstrijdreglement.

Bijdrages NK

In 2021-2022 is het NK in een nieuw jasje gestoken. Dit is de deelnemers goed bevallen en het streven is om dit systeem verder door te ontwikkelen. Het inschrijfbedrag houden we op 5 euro per deelnemer.

Subsidies

Over een periode van enkele jaren is er binnen NOC*NSF gesproken over een hervorming van het systeem van de verdeling van de financiële middelen over de ruim zeventig sportbonden die lid zijn van NOC*NSF. Een complex systeem met veel verschillende partijen en belangen. Een werkgroep heeft hier grondig naar gekeken en de uitgangspunten tegen het licht gehouden. Hun voorgestelde nieuwe uitgangspunten kunnen kort als volgt worden samengevat:

- Verbreden van de toekeningsgrondslag: naast de ledenaantallen (in het vorige systeem) zijn daar ook de gegenereerde omzet bijgekomen en komt daar binnenkort (waarschijnlijk 2024) de maatschappelijke impact bij.
- Meer continuïteit door langjarige financiering.
- Professionaliseren van de 'kleine bonden' (waaronder de NBB ook valt) en stimuleren van samenwerking daartussen.
- Meer binding tussen overheidsbeleid, plannen van de sport en uitvoering door de bonden en hun leden.



Concreet betekent dit voor de NBB dat er meer gelden vanuit NOC*NSF tegemoet kunnen worden gezien, maar ook dat de organisatie een stukje zal moeten worden geprofessionaliseerd. De eerste stappen in dat proces zijn reeds gezet.

Verder blijft het bestuur ernaar streven om projecten op te starten om ook bij andere organisaties in aanmerking te komen voor subsidies.

In een meer algemeen woord over subsidies hecht het bestuur er belang aan te vermelden dat zij zich ervan bewust is dat de bond voor een significant (en erg groot) deel van de begroting afhankelijk is van subsidies. In de begrotingen blijft hier kritisch naar gekeken worden.

Donaties

De beugelbond draait volledig op vrijwilligers die daarvoor alleen onkostenvergoedingen ontvangen. Deze post geeft een indruk van de ureninzet (geschat aantal uren x € 5) van deze vrijwilligers. Aan de lastenkant is eenzelfde totaalbedrag (verspreid over verschillende posten) opgenomen. Het streven is dat de vrijwilligersinzet groeit en daarmee ook dit bedrag.

Verder is er een samenwerking gestart met de Technische Universiteit Eindhoven voor enkele projecten omtrent de competities binnen de NBB. Dit zijn kleine projecten die de universiteit gratis voor de NBB uitvoert.

Daarnaast heeft de NBB zich in 2021 aangemeld bij het initiatief 'Techsoup', een wereldwijde organisatie die non-profitorganisaties helpt met ICT-oplossingen. Via hen komen we in aanmerking voor gedoneerde licenties van Microsoft, waarmee in 2021 een professionaliseringsslag is gemaakt t.a.v. het e-mailsysteem. In 2024 blijven we hiervan gebruik maken en wordt het systeem verder uitgewerkt zodat ook onze verenigingen eenvoudiger en laagdrempeliger met de bondsorganisatie kunnen communiceren.

Sponsoring en Advertenties

Op dit moment worden er geen gelden binnengehaald door sponsoring en advertenties, maar de bond denkt dat hier zeker wel mogelijkheden voor zijn. Het bestuur streeft ernaar om dit op te pakken als onderdeel van het 'Blijvend Beugelen'-plan.

Opbrengsten uit verkopen

Incidenteel worden er voor kleine bedragen PR-materialen verkocht.



Rente

De afgelopen jaren is de rente die wordt uitgekeerd op spaargeld steeds verder teruggelopen. Desalniettemin acht het bestuur het niet verantwoord om dit geld op een andere plek onder te brengen waar dit meer rendeert. Het risico dat daarmee wordt gelopen wordt niet acceptabel geacht, aangezien dit geld is van onze verenigingen en beugelaars (contributies) en de maatschappij (subsidies).

Overige opbrengsten

Er zijn geen overige opbrengsten die worden verwacht voor 2024.



2.6. Toelichting op de lasten

Hieronder vindt u de toelichting op de begrote lasten. In sommige gevallen zijn er voorstellen beschreven voor bepaalde bedragen, bijdragen en andere initiatieven.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

In de algemene toelichting op pagina 3 is de achterliggende motivatie voor de wijziging van de begroting toegelicht. In dit hoofdstuk zullen per post de relevante details worden beschreven. Waar bij een paragraaf geen toelichting is gegeven, zijn daar geen wijzigingen.

Algemene kosten

De verwachting is dat de Algemene Kosten ongeveer gelijk blijven.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

De oorspronkelijke Begroting 2024 is halverwege 2023 in elkaar gezet, op basis van de cijfers van 2022 en 2021. Daarin waren (mede door corona) verschillende kosten lager dan nu, daar is voor gecorrigeerd. Ook zijn door de inflatie de kosten over de hele linie gestegen.

Daarnaast is er meer geld geïnvesteerd in de waardering voor onze vrijwilligers en is ook het aantal vrijwilligers omhoog gegaan.

Promotie beugelsport

Door gebrek aan vrijwilligers en jeugdleden staat het jeugdbeugelen helaas al langere tijd op een laag pitje. Hoewel de NBB dit graag zou zien veranderen, wordt er niet op gerekend dat dit in 2024 weer een significante impuls krijgt.

De historie van de bond is op verschillende plaatsen goed geborgd, hier worden geen veranderingen in verwacht.

De commissie PR is vorig jaar leven ingeblazen en is druk bezig met allerlei activiteiten.

Daarnaast is er veel extra budget vrijgemaakt voor het toekomstplan voor de beugelsport: 'Blijvend Beugelen'. Doel van dit plan is om de verenigingen te versterken, de ledenwerving te vergroten en de beugelsport als geheel meer bekendheid te geven. Op de ALV van oktober 2021 zijn de hoofdlijnen



van dit plan en het bijbehorende budget goedgekeurd. Door gebrek aan capaciteit heeft dit plan helaas lang stilgelegen, maar is de hoop dat het in 2024 weer opgepakt kan worden.

Verder wordt er structureel € 500 per jaar vrijgemaakt voor promotiematerialen.

In 2024 wordt '90 jaar georganiseerd beugelen' groot gevierd, hiervoor is € 10.000 begroot.

Tot slot zal in de bestaande samenwerking met de Technische Universiteit Eindhoven worden gekeken naar een verbetering van het bestaande rankingsysteem, wat valt onder de post 'innovaties'. In lijn met de bestaande overeenkomst zal dit een donatie in natura zijn.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

In de Jaarrekening 2023 is al een eerste wijziging gemaakt, toen zijn de gelden voor de viering van 90 jaar beugelen 'naar voren gehaald'. Dit bedrag van € 10.000 was voorzien in de Begroting 2024 maar is dus al via een zogeheten voorziening naar 2023 verplaatst.

Voor de viering van het 100-jarig bestaan van de bond in 2032 wil het bestuur geld gaan reserveren. Afhankelijk van overleg hierover met de leden en daarnaast de financiële ruimte de komende tijd zal daar nog een precies bedrag voor moeten worden vastgesteld. Als richtbedrag heeft het bestuur voor nu € 25.000 in gedachten. Ongeacht welk bedrag dit precies gaat worden, wordt tot die jaarlijks geld opzij gezet, waaronder in 2024.

Verder is er met het oog op de intentiebesluiten (in de Begrotingen 2021 en 2022) voor subsidieregelingen inmiddels werk gemaakt van deze regelingen, welke op 1 januari 2025 van kracht worden (mits de ALV daarmee instemt). Voor een deel gaan die regelingen met terugwerkende kracht in, daarvoor wil het bestuur een deel van het budget in 2024 reserveren (door het geld in een zogeheten voorziening plaatsen).

Ook heeft de ALV in juni 2024 ingestemd met het organiseren van een Ideeënavond, deze was nog niet in de begroting opgenomen en gezien de grootte van het bedrag is daar nu wel voor gekozen.



Wedstrijden en activiteiten

Voor 2022 wordt het beleid (met de bijbehorende bedragen) van de afgelopen jaren nog voortgezet. We zien al verschillende jaren een krimp in het aantal wedstrijdbeugelaars, zoals ook al eerder in deze begroting beschreven. Daarom zal samen met het 'Blijvend Beugelen'-plan ook het geheel van de wedstrijden tegen het licht worden gehouden. Veranderingen zullen naar verwachting niet eerder dan in 2024-2025 ingaan.

In samenwerking met de Technische Universiteit Eindhoven is gestart met het slimmer in elkaar zetten van het competitieprogramma, met hulp van de laatste technieken en inzichten op dit gebied. Dit maakt dat de bond nog meer kan tegemoetkomen aan de wensen van de verenigingen t.a.v. de planning en tegelijkertijd een flexibeler programma kan samenstellen. Een samenwerking die van beide kanten als erg prettig wordt ervaren en hopelijk in de komende jaren verder uitgebreid. Zoals al aangegeven bij het kopje 'donaties' eerder in deze begroting, is dit een kosteloze samenwerking.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

In de oorspronkelijke begroting is nog uitgegaan van oude, te lage, prijzen, hiervoor is nu gecorrigeerd. Ook waren de kosten voor de Teamleideravonden niet meegenomen.

Baanmeesters en Opleidingen

In de afgelopen jaren is er veel geïnvesteerd in de nieuwe baanmeester cursus. Ook in 2024 wordt de cursus weer verschillende keren verzorgd.

Verenigingen, Banen & Techniek

De huidige regeling ter ondersteuning van aanleg en verbouwing van beugelbanen heeft weinig bekendheid. Het bestuur is van plan om deze regeling tegen het licht te houden en waar nodig voorstellen tot aanpassing te doen. Daarna zal hier meer publiciteit aan worden gegeven. Om financiering voor dit project te borgen, wordt er structureel € 500 per jaar vrijgemaakt voor deze bestemmingsreserve.

In 2021 is de 'Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen' (WBTR) van kracht geworden. Daarnaast is ook de nieuwe 'Code Goed Sportbestuur' aangenomen en zijn er enkele wijzigingen geweest t.a.v. enkele verplichte bepalingen in statuten van sportverenigingen. Dit alles noopt verenigingen tot het wijzigen van de statuten, een prijzige aangelegenheid, zeker voor de kleinere verenigingen. Daarom stelt het bestuur voor om een regeling in te stellen om verenigingen hierin financieel te ondersteunen.



Verenigingen die hun statuten wijzigen in de periode 2021-2025 kunnen (zo nodig met terugwerkende kracht) een tegemoetkoming van € 200,00 ontvangen voor de notariskosten die zij maken. Hiertoe wordt € 6.000 gereserveerd, met in elke van die betreffende jaren een bedrag van € 1.200. Daarnaast zal de NBB zorgen voor actualisering van de modelstatuten.

De in de Begroting 2021 voorgestelde wijzigingen van de Stimuleringsbijdrage worden qua planning vooruitgeschoven. De nieuwe opzet willen we graag in overleg met de verenigingen vormgeven en dit gaat meelopen met het plan 'Blijvend Beugelen'. Ook voor 2024 blijft de bestaande regeling ongewijzigd.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

In de Jaarrekening 2023 is een foutje geslopen met de berekening van een gereserveerd bedrag voor een van de subsidies. Dat tekort wordt vanuit de Begroting 2024 aangezuiverd.

Website en ICT

Voor de website is het zo nu en dan nodig om het systeem te updaten zodat alles veilig maar ook modern blijft. Om voorbereid te zijn op deze kosten wordt er een reserve aangelegd waar jaarlijks een bedrag aan wordt toegevoegd (een zogeheten dotatie) van € 500. De bedoeling is dat toekomstige projecten in eerste instantie uit die reserve worden gefinancierd.

Via de organisatie 'Techsoup' wordt er ICT gedoneerd aan de NBB, in dit concrete geval gaat het om software-abonnementen van Microsoft. Dit is bedoeld om de organisatie soepeler en wat professioneler te laten functioneren, zowel voor het overleg en de samenwerking met de verenigingen maar ook met de vrijwilligers binnen de bond.

Wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke versie

Met het oog op de intentiebesluiten voor subsidieregelingen (in de Begrotingen 2021 en 2022) is er inmiddels werk gemaakt van deze regelingen, welke op 1 januari 2025 van kracht worden (mits de ALV daarmee instemt). Voor een deel gaan die regelingen met terugwerkende kracht in, daarvoor wil het bestuur een deel van het budget in 2024 reserveren (door het geld in een zogeheten voorziening plaatsen).



Externe ondersteuning

In het komende jaar komen er verschillende projecten aan waarbij expertise vereist is (m.n. juridisch en op IT-gebied) die de NBB niet zelf in huis heeft. Daarnaast is de NBB organisatorisch structureel onderbezet, om dit te verlichten is het bestuur voornemens een verkenning uit te voeren naar de mogelijkheden voor externe ondersteuning.

Afschrijving en inventaris

Van enkele grotere projecten uit het verleden zijn de laatste afschrijvingstermijnen in 2021 geweest, waarmee deze kostenpost vanaf 2022 terugloopt naar € 850 per jaar. Verder hebben de afschrijvingen vooral betrekking hebben op projecten voor onze website. Op die post (Website en ICT) wordt daar vanaf 2021 een structurele dotatie voor opgenomen, om een reëlere weergave van deze uitgaven op de resultatenrekening te bewerkstelligen.

Overige kosten

Hierover zijn geen bijzonderheden te melden.

Inkoopkosten

Hierover zijn geen bijzonderheden te melden.



Bijlage 1 – lijst van posten Begroting

De Begroting geeft een overzicht van de baten en de lasten. Hieronder volgt een lijst van de verschillende posten op de Begroting, met bij elk een korte toelichting.

Baten

Algemene contributie

Dit zijn de contributies die betaald worden door de verenigingen en (via de verenigingen) door de beugelaars.

Opbrengsten competities

Dit zijn de bijdrages die de verenigingen betalen voor deelname aan de verschillende competities van die de bond kent.

Bijdrages NK

Dit betreft de inschrijfgelden die betaald worden door de beugelaars die deelnemen aan de jaarlijkse Nederlandse Kampioenschappen.

Subsidies NOC*NSF

Hieronder vallen de bedragen die de bond jaarlijks ontvangt van NOC*NSF.

Overige subsidies

Onder deze post vallen de overige subsidies, veelal zijn dit project-gerelateerde subsidies die niet-structureel worden toegekend.

Donaties

Onze bond draait op vrijwilligers, die daar geen vergoeding (anders dan onkosten) voor ontvangen. Als zij betaald zouden worden, zou dit het bedrag zijn dat hieraan zou worden spendeerd. Ook andere donaties (kennis, materialen, etc.) vallen hieronder.

Het totale bedrag is (verdeeld over verschillende posten) ook aan de Lasten-kant geboekt.



Sponsoring en advertenties

Dit zijn bedragen die de bond ontvangt uit sponsoring en advertentiebijdrages.

Opbrengsten uit verkopen

Dit zijn de netto-opbrengsten uit de verschillende verkochte materialen.

Rente

Dit betreft rente die wordt ontvangen over de gelden op de bankrekeningen van de bond.

Overige Opbrengsten

Dit zijn opbrengsten die niet onder een van de andere categorieën vallen.



Lasten

Algemene kosten

Dit zijn de kosten om de organisatie van de bond draaiende te houden. Te denken is aan vergaderkosten, bankkosten, representatiekosten, etc. Een groot deel van dit bedrag vertegenwoordigt de ureninzet van het bestuur en een deel van de commissies (Financiën, Geschillen en Reglementen).

Promotie beugelsport

Onder deze post vallen de kosten die worden gemaakt om de beugelsport te promoten naar de buitenwacht. Bijvoorbeeld de historie, het stimuleren van promotionele activiteiten en ondersteuning van musea e.d. De ureninzet van de commissies Jeugd en PR & Historie vallen ook onder deze post.

Wedstrijden en activiteiten

Bij deze post horen de kosten voor de organisatie van de verschillende wedstrijden die door de bond worden georganiseerd (de verschillende competities, het bekertoernooi en de Nederlandse Kampioenschappen). Een groot deel van dit bedrag betreft de ureninzet van de commissie Wedstrijden.

Baanmeesters en opleidingen

Hieronder vallen de kosten voor de opleiding van de Baanmeesters en het actueel houden van de spelregels. De uren van de commissie Spel en Opleiding vallen dan ook onder deze post.

Verenigingen, Banen en Techniek.

Dit onderdeel betreft de jaarlijkse bedragen die aan de verenigingen worden uitgekeerd ter stimulering van de activiteiten. Voor een wat logischere indeling van de posten, zijn ook Banen en Techniek hieronder komen te vallen (Banen zat nog nergens, Techniek zat onder 'Wedstrijden en Activiteiten'. De uren van de commissie Techniek vallen dan ook onder deze post.

Website en ICT

Dit zijn de kosten die worden gemaakt voor het onderhouden van de website en het bijbehorende LiveScore-systeem.



Externe ondersteuning

In sommige gevallen is expertise of ondersteuning nodig van betaalde krachten buiten de bond. De kosten voor deze tijdelijke projecten vallen onder deze post.

Afschrijvingskosten

Op verschillende bezittingen van de bond is een jaarlijkse afschrijving van toepassing. Deze post vormt het totaal van deze bedragen.

Inventariskosten

Dit zijn kosten die gepaard gaan met het aanschaffen van nieuwe inventaris of het onderhoud van bestaande.

Overige kosten

Dit zijn lasten die niet onder een van de andere categorieën vallen.

Inkoopkosten

Hieronder valt geld dat is betaald voor het inkopen van voorraad waarvan het doel is deze te verkopen.

Overige inkoopkosten

Onder deze post vallen de overige kosten die worden gemaakt bij de inkoop.