

Begroting 2021-2022				
Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022
I. Algemeen	10.719	9.109	7.193	6.587
II. Competitie	-5.545	-240	-5.116	-4.116
III. Toernooien en evenementen	-1.522	-1.361	-3.270	-3.395
IV. Ondersteuning	-478	-712	-2.695	-2.895
V. Jeugd	1.307	-34	-763	-1.083
VI. Communicatie	-343	-136	-450	-450
VII. Samenwerking	-1.438	-1.391	-1.445	-606
VIII. Financiën	-269	-285	-300	-325
	2.431	4.951	-6.846	-6.283

bedragen zijn in euro's; kosten zijn als negatieve bedragen vermeld; opbrengsten als positieve bedragen.

Specifieke aandachtspunten en voorstellen

1. Per 1-1-2022 wordt de KNSB contributie niet meer geïnd door de OSBO. Verenigingen krijgen daardoor een contributienota van de KNSB voor de te betalen contributie, die daarnaast ook door de gewijzigde Europese regelgeving belast wordt met 21% BTW. Deze contributie wordt door de KNSB geïnd in 4 kwartaalnota's.

De contributie van de OSBO sec wordt nog door ons zelf geïnd via 2 halfjaar nota's. De Bondsraad heeft nl. nog niet besloten of deze inning ook via de KNSB gaat lopen. Aangezien de OSBO geen BTW verschuldigd is omdat wij onder de Kleine Ondernemersregeling vallen opteren wij er voor dat wij onze contributie zelf blijven innen. Een besluit hierover valt in principe in de Bondsraad van december 2022.

De nota's van de KNSB over september 2021 t/m december 2021 zijn nog zonder BTW gefactureerd.

Ook de Max Euwe heffing van €0,60 per jaar wordt nu via de KNSB geïnd, dit echter zonder BTW.

2. Wij stellen u voor om de OSBO contributie voor dit jaar niet te verhogen met de inflatie correctie. Dit betekent dat de contributiebedragen voor de senioren €7,10 en voor de junioren €4,20 blijven.

3. Door een besluit van de Bondsraad in het verleden zou er voor nieuwe jeugdleden 3 maanden lang geen KNSB-contributie verschuldigd zijn. Volgens info afgelopen maand aan een penningmeester van 1 van onze verenigingen werd dit ontkend door de KNSB.

Ook de OSBO had aanvullend daarop 3 maanden voor zijn rekening genomen. Wij stellen u voor om deze regeling nu helemaal te stoppen.

4. Het per saldo geraamde nadelige saldo van €6.283,- zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve conform de intentie van de besluitvorming ten aanzien van de jaarrekening 2012-2013 inzake de afbouw van de omvang van die reserve.

5. De thans opgevoerde budgetten zijn enigszins gewijzigd ten opzichte van de begroting van vorig seizoen. Voor de motiveringen hiervan wordt verwezen naar de diverse budgetonderdelen.

6. Op verzoek van de ALV geven wij hier ook weer wat de stand is van het eigen vermogen per 1 April 2021. Dit is een bedrag van €51.462,14.

Toelichting

I. Algemeen					
Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022	portefeuille houder
Contributie	77.891	75.748	75.225	29.138 a)	penningmeester
Afdracht aan de KNSB	-64.392	-64.030	-64.753	-19.671 a)	penningmeester
Bestuurskosten	-1.045	-793	-1.225	-925 b)	voorzitter
Algemene Vergaderingen	-735	-606	-955	-855 c)	voorzitter
Commissies	0	0	-100	-100 d)	voorzitter
Reservering jubileum	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 e)	voorzitter
Algemene baten en lasten	0	-210	0	0 f)	penningmeester
	10.719	9.109	7.193	6.587	
Toelichting op de financien					
a) Voor het nieuwe seizoen gaan we uit van gemiddeld 1.330 seniorleden. Dat zijn er 145 minder . De opbrengst en afdracht ziet er als volgt uit:					
	aantal leden	tarief			
KNSB/OSBO-contributie sept. t/m dec. 2021	1330	17,00		22.610 is 4 maanden van 4,25	
OSBO contributie januari t/m augustus 2022 sec	1330	4,72		6.278 is 8 maanden van 0,59	
Persoonlijke leden				250	
				<u>29.138</u>	
Afdracht aan KNSB per lid sept. t/m dec. 2021	1.330	14,79		<u>-19.671</u>	
Netto opbrengst per saldo				9.467	
b) De kosten bestaan voornamelijk uit zaalhuur, reiskosten, diverse kleine kosten en een onkostenvergoeding van €60,- per bestuurslid en de administrateur.					
c) Betreft de kosten voor zaalhuur en consumpties tijdens de Algemene Vergaderingen. Deze kosten kunnen iets naar beneden worden bijgesteld.					
d) Betreft de kosten van de Commissie van Beroep.					
e) Voor het periodiek kunnen vieren van het OSBO-jubileum wordt jaarlijks een bedrag gereserveerd. Viering in 2021 is dusdanig onzeker dat we nu uitgaan van 2022.					
f) Is voor onverwachte niet geraamde en niet toe te kennen posten.					

II. Competitie					
Doelen					
a. het uitschrijven van, medewerken aan of regelen en bevorderen van wedstrijden;					
b. het instellen van een competitie voor de leden;					
c. het laten deelnemen van leden aan de landelijke competitie;					
Activiteiten	Portef.houder				
Regionale competitie	wedstrijdzaken				
OSBO-cup	wedstrijdzaken				
Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022	portefeuille houder
Competitie senioren	-5.450	-240	-4.850	-3.850 a)	wedstrijdzaken
OSBO-cup	-95	0	-266	-266 b)	wedstrijdzaken
	-5.545	-240	-5.116	-4.116	
Toelichting op de financien					
a) De kosten bestaan voornamelijk uit de vergoeding voor verenigingen die de gezamenlijke slotrondes organiseren (€3.500,=). De rest van de kosten bestaat vrijwel geheel uit prijzen en organisatiekosten.					
b) De nettokosten zijn gebaseerd op het nivo van 2018-2019 zijnde het laatstgehouden toernooi over dat seizoen.					

III. Toernooien en evenementen					
Doelen					
a. het instellen van kampioenschappen;					
b. het uitschrijven van, medewerken aan of regelen en bevorderen van wedstrijden;					
Activiteiten		Portef.houder			
OSBO Persoonlijke kampioenschappen	wedstrijdzaken				
OSBO Rapid kampioenschap	wedstrijdzaken				
OSBO Snelschaken individueel	wedstrijdzaken				
ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	wedstrijdzaken				
Schaak-Off	wedstrijdzaken				
Financien	<i>werkelijk</i> 2018-2019	<i>werkelijk</i> 2019-2020	<i>begroot</i> 2020-2021	<i>begroot</i> 2021-2022	<i>portefeuille</i> houder
Persoonlijk kampioenschap	-709	-1.172	-2.000	-1.800 a)	wedstrijdzaken
OSBO Rapid kampioenschap	0	0	-370	-370 b)	wedstrijdzaken
Snelschaken individueel	-138	-189	-150	-150 c)	wedstrijdzaken
ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	-675	0	-750	-750 d)	wedstrijdzaken
Schaak-Off	0	0	0	-325 e)	wedstrijdzaken
	-1.522	-1.361	-3.270	-3.395	
Toelichting op de financien					
a) Het PK is sinds het seizoen 2019-2020 op een andere wijze georganiseerd. Dit was een verbetering t.o.v. de laatste jaren. De kosten zijn daardoor teruggelopen hetgeen de mogelijkheid biedt om dit geld voor andere activiteiten te gebruiken op toernooigebied.					
b) Met ingang van 2020-2021 wordt geprobeerd om een Rapid kampioenschap van de OSBO te organiseren.					
c) ASV heeft dit jaar de organisatie wederom op zich genomen. Er waren 54 betalende deelnemers en het was een geslaagd toernooi.					
d) Betreft het vanaf 2014 gehouden ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap in Dieren. De kosten betreffen de door ons gesponsorde prijzen.					
e) Dit is een nieuw toernooi bij aanvang van het seizoen. Is een activiteit om nieuwe schakers binnen te krijgen.					
Voor alle toernooien geldt dat het uitgaven betreft voor prijzen, zaalhuur, organisatiekosten e.d. verminderd met de inschrijfgelden.					

IV. Ondersteuning					
Doelen					
a. het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de leden;					
b. het bevorderen van de oprichting van schaakverenigingen;					
c. het organiseren van cursussen en opleidingen of het doen organiseren daarvan;					
Activiteiten		Portef.houder			
Verhuur en aan- en verkoop materiaal		secretaris			
Ondersteuning verenigingen		secretaris			
Kadervorming		penningmeester			
Financien	<i>werkelijk</i> 2018-2019	<i>werkelijk</i> 2019-2020	<i>begroot</i> 2020-2021	<i>begroot</i> 2021-2022	portefeuille houder
Schaakmateriaal	291	198	305	105 a)	secretaris
Kadervorming	-769	-910	-2.000	-2.000 b)	penningmeester
Ondersteuning verenigingen	0	0	-1.000	-1.000 c)	secretaris
	-478	-712	-2.695	-2.895	
Toelichting op de financien					
a) De OSBO verhuurt schaakmateriaal. Nadat de laatste klokken zijn verkocht a/d diverse verenigingen zijn wij hiermede gestopt. De prijzen van klokken zijn inmiddels dusdanig verlaagd dat we hier geen extra voordeel meer aan de verenigingen kunnen geven. De verhuur van wedstrijd materiaal gaat ook naar beneden.					
b) Kadervorming blijft belangrijk. Voor bijdragen aan landelijke en/of regionale cursussen wordt vanaf het seizoen 2019-2020 een hoger bedrag geraamd omdat er steeds meer gebruik van wordt gemaakt.					
c) Voor ondersteuning van verenigingen is het Stimuleringsfonds beschikbaar, waarin vanaf het seizoen 2015-2018 jaarlijks € 2.000 werd gestort en waarop verenigingen aanspraak kunnen maken als zij problemen hebben. Per geval zal beoordeeld worden hoe we kunnen helpen. Gelet op het feit dat hier vrijwel geen gebruik van wordt gemaakt en er nog een reserve aanwezig is van € 2.000,- hebben wij dit bedrag vanaf het seizoen 2020-2021 teruggebracht naar € 1.000,-.					

V. Jeugd					
Doelen					
a. het uitschrijven van, medewerken aan of regelen en bevorderen van wedstrijden;					
b. het instellen van een competitie voor de leden;					
c. het laten deelnemen van leden aan de landelijke competitie;					
d. het organiseren van cursussen en opleidingen of het doen organiseren daarvan;					
Activiteiten	Portef.houder				
Jeugdclubcompetitie	jeugdleader				
IJSCO-competitie	jeugdleader				
Persoonlijke kampioenschappen	jeugdleader				
Schoolschaken	jeugdleader				
Huttontoernooi	jeugdleader				
Diplomaconsulaat	jeugdleader				
Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022	portefeuille houder
Contributie	16.605	13.132	15.438	5.184 a)	penningmeester
Afdracht aan KNSB	-13.705	-11.862	-12.996	-3.362 a)	penningmeester
Jeugdcommissie	0	0	-150	-150 b)	jeugdleader
Jeugdcompetitie	-521	-169	-850	-750 c)	jeugdleader
Jeugdtraining en uitzending naar EK en WK	-300	-300	-900	-900 d)	jeugdleader
Jeugdkampioenschap	-288	-363	-570	-545 e)	jeugdleader
IJSCO/Grand-Prix-toernooi	-185	-22	-260	-185 f)	jeugdleader
Huttontoernooi	-781	-620	-800	-775 g)	jeugdleader
Schoolschaak (basis)	-189	0	-275	-200 h)	jeugdleader
Diplomaconsulaat	670	170	600	600 i)	jeugdleader
	1.307	-34	-763	-1.083	

Toelichting op de financiën

a) Voor het nieuwe seizoen gaan we uit van gemiddeld 450 jeugdleden. Dat zijn er 150 minder dan vorig seizoen. De opbrengst en afdracht ziet er als volgt uit:

	aantal leden	tarief	
KNSB/OSBO-contributie sept. t/m dec. 2021	450	8,72	3.924 is 4 maanden van 2,18
OSBO contributie januari t/m augustus 2022 sec	450	2,80	1.260 is 8 maanden van 0,35
			<u>5.184</u>
Afdracht aan KNSB per lid sept. t/m dec. 2021	450	7,47	-3.362 is 1 mnd. 1,83 en 3 mnd 1,88
Netto opbrengst per saldo			<u>1.823</u>

Door een besluit van de Bondsraad in het verleden zou voor nieuwe jeugdleden 3 maanden lang geen KNSB-contributie verschuldigd zijn. Volgens info afgelopen maand aan een penningmeester van 1 van onze verenigingen werd dit ontkend door de KNSB.

Ook de OSBO had aanvullend 3 maanden voor zijn rekening genomen. Wij stellen voor om deze regeling nu helemaal te stoppen.

b) De kosten van de Jeugdcommissie bestaan uit reiskosten, zaalhuur en consumpties. Hiervan wordt bescheiden gebruik gemaakt.

c) De kosten van de jeugdcompetitie bestaan uit organisatiekosten en prijzen.

d) Betreft een bijdrage van € 300,- p.p. om OSBO-jeugd die uitgezonden wordt naar EK of WK, gedeeltelijk tegemoet te komen in de kosten. Daarnaast een betaling aan de KNSB als bijdrage in de kwalificatietoernooien voor de NK jeugd AB en C meisjes ad eveneens € 300,-. De rest van de posten wordt niet meer benut.

e) Dit betreft de kosten van Persoonlijke Jeugdkampioenschappen verminderd met de inschrijfgelden en baromzet. Ramingen zijn aangepast aan de werkelijkheid.

f) Het betreft hier de kosten voor prijzen van de IJSCO/Grand-Prix toernooien. Deelname hieraan loopt terug. Derhalve is de formule aangepast.

g) Betreft een jaarlijkse reservering teneinde periodiek het Huttontoernooi door ons te kunnen organiseren. Vanaf 2015 betalen wij ook een deel van de deelnamekosten van onze jeugdteams aan dit toernooi. Afgelopen 3 seizoenen is dit zeer succesvol gebleken.

h) De kosten voor het schoolschaken voor basisscholen zijn aangepast aan de te verwachten werkelijke kosten.

i) Dit betreft de opbrengst van de jeugdexamens. Deze kosten fluctueren jaarlijks.

VI. Communicatie						
Doelen						
a. het beheren en actualiseren van een website;						
b. het maken van propaganda voor de schaaksport;						
Activiteiten		Portef.houder				
a. Website		voorzitter				
b. Periodiek OSBO-bulletin		secretaris				
Financien		<i>werkelijk</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroot</i>	<i>begroot</i>	<i>portefeuille</i>
		<i>2018-2019</i>	<i>2019-2020</i>	<i>2020-2021</i>	<i>2021-2022</i>	<i>houder</i>
Internet		-135	-136	-150	-150 a)	voorzitter
Representatie en PR		-208	0	-300	-300 b)	voorzitter
		-343	-136	-450	-450	
Toelichting op de financien						
a) Doordat wordt gewerkt met een vrijwillige webmaster maken we aanzienlijk minder kosten. De begrote kosten betreffen voornamelijk de hostingkosten voor de OSBO-website.						
b) Dit betreffen reiskosten en jubileageschenken aan verenigingen.						

VII. Samenwerking						
Doelen						
a. het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de leden;						
b. conformeren aan het beleid van de KNSB;						
Activiteiten		Portef.houder				
Bondsraadvergaderingen en volgen KNSB-beleid		voorzitter				

Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022	portefeuille houder
Bondsraad	-137	-161	-200	-200	voorzitter
Max Euwe Centrum	-1.301	-1.230	-1.245	-406	penningmeester
	-1.438	-1.391	-1.445	-606	

Toelichting op de financien

a) De kosten voor de Bondsraad betreft reiskosten voor het bijwonen van vergaderingen.

b) Per lid van de KNSB is een verplichte bijdrage verschuldigd ten behoeve van de exploitatie van het Max Euwe Centrum van €0,60 per jaar.

Vanaf 1-1-2022 wordt dit bedrag geïnd op de contributienota van de KNSB zoals ook in de voorgaande jaren. Aangezien de KNSB nu BTW verschuldigd is, wordt deze bijdrage ook verhoogd met 21% op jaarbasis.

Omdat de KNSB contributie niet meer via de OSBO wordt ingevorderd maar door de KNSB zelf, krijgen wij hiervoor dus geen rekening meer vanaf 1-1-2022. Wij moeten deze afdracht nog wel betalen over de periode september t/m december 2021 en voor de Persoonlijke leden van de OSBO. De raming is hierop aangepast.

De heffing is €0,05 per maand. Over 2021 derhalve verschuldigd 1780 leden x €0,20 (is 4 maanden x 0,05) ofwel €356,=.

Daarnaast hebben wij een 7 tal Persoonlijke leden die de jaarvergoeding van €0,60 zijn verschuldigd aan de KNSB via de OSBO waarover vanaf 1-1-22 geen BTW is verschuldigd. Dit komt ruwweg neer op 7 x €0,60 x 12 maanden ofwel €50,=.

VIII. Financiën

Doelen

a. het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de leden;

Activiteiten

Portef.houder

Voeren administratie, opstellen begroting en jaarrekening

penningmeester

Financien	werkelijk 2018-2019	werkelijk 2019-2020	begroot 2020-2021	begroot 2021-2022	portefeuille houder
Kosten boekhouding	-138	-138	-150	-150 a)	penningmeester
Rente en bankkosten	-131	-147	-150	-175 b)	penningmeester
	-269	-285	-300	-325	

Toelichting op de financien

a) Betreft de kosten van het boekhoudpakket.

b) Door de alsmaar dalende rente (op dit moment 0,0% en de stijging van de bankkosten, worden deze kosten alleen maar hoger.