

## **Toelichting op de begroting van 2017**

(schatting exploitatie 2016)

Als de maan door de bomen schijnt en de stampotten op tafel staan, is het weer tijd om terug te blikken en te dromen over een nieuw jaar. Er komt in ieder geval een droomprins. De jeugdige en bekwame Rolf neemt het toverstokje over van een vermoeide grijsaard. Het is mijn tiende en laatste begroting. En om niet over mijn graf heen te regeren, heeft Rolf meegekeken en goedkeurend geknikt. Dan nu de cijfers.

### **2016**

#### Exploitatie

Op basis van de cijfers van de eerste drie kwartalen is het resultaat over 2016 geschat.

De Sooscommissie doet het goed en er van uitgaande dat we tot 31 december blijven roeien en consumeren, komen we op de geschatte opbrengst.

Dankzij een nieuw administratiesysteem met debiteurenbestand is het bedrag aan contributies en donaties beter in te schatten.

Er komt nog een naheffing van de KNRB voor de nieuwe leden in 2016, maar dat is in de schatting meegenomen.

Subsidies (OZB- en Jeugdsubsidie) en verhuur van boten aan derden zullen nauwelijks nog wijzigen.

De kledingvoorraad wordt verder afgeschreven. Ik ga er vanuit dat de sweaters en de tassen nog verkocht kunnen worden.

Het ziet er naar uit dat de meeste commissies qua financiën op schema liggen.

- De kosten voor het wedstrijdroeien zijn hoger uitgevallen door de niet te voorziene kosten voor de Elfstedentocht (€200 inschrijfgeld en pakweg €100 materiaalkosten).
- De toercommissie blijft een winstpakkertje.

Door de toenemende investeringen blijft de post 'afschrijvingen' stijgen.

De beheerskosten vallen wat hoger uit door de bekostiging van feestelijke gebeurtenissen.

De buitengewone baten zijn: het schoolroeien van het Jan van Egmond en een donatie van het Medewerkersfonds van de ING bank (met dank aan René).

Uiteraard volgt de definitieve afrekening in het voorjaar van 2017, wanneer ik onder het toezicht oog en verantwoordelijkheid van de nieuwe penningmeester nog eenmaal voor jullie mag staan.

#### Verloop geldmiddelen.

We hadden dus begin 2016 €54.352 op de bank. Daar komt het geschatte resultaat over 2016 bij. Verder de bedragen voor afschrijvingen en voorzieningen die we niet uitgeven. De gift uit het VSB-fonds wordt in mindering gebracht (fictief geld) en uiteraard de betaalde aflossing van de hypotheek.

Dan wat mutaties waarbij bv. voorraden omgezet worden in geld of andersom. We hebben €12.130 geïnvesteerd. Alles opgeteld en afgetrokken zouden we zomaar eind 2016 rond €61.000 bezitten aan liquide middelen. Dat is dan het uitgangspunt voor de begroting van 2017.

Van dat bedrag is bijna €49.000 gereserveerd. De voorziening 'onderhoud botenhuis' is met €3000 verminderd door de vervanging van de cv-ketel.

### **2017**

#### Exploitatie.

Pas na 1 december weten we het aantal leden in het nieuwe jaar en dan maar afwachten hoeveel nieuwe enthousiastelingen zich melden. Laten we maar uitgaan van dezelfde getallen voor de contributie en de consumptie in de soos. In het voorjaar volgt een bijstelling.

Het subsidiebeleid van de gemeente Purmerend blijft ongewijzigd.

De post 'afschrijvingen' stijgt weer door de investeringen.

Dan het VSB-fonds.

De (ver)nieuwbouw rond tweeduizend (€297.900) is onder andere bekostigd door een schenking van het VSB-fonds (€152.000) en een hypothecaire lening bij de Fortisbank, later de ABN-AMRO van €90.756. Het botenhuis schrijven we af over een termijn van 30 jaar en de hypotheek liep over een termijn van 20 jaar.

Om de kosten voor het botenhuis (afschrijving en hypotheekrente) op de exploitatie te verminderen is besloten om de schenking van het VSB-fonds over twintig jaren te verdelen. Dat betekent een fictieve bijdrage aan de exploitatie van €7600 per jaar.

Het jaarlijkse bedrag aan hypotheekrente werd in de afgelopen jaren steeds minder door de jaarlijkse aflossingen. De exploitatie kreeg door de constante VSB-bijdrage en het steeds kleiner wordende bedrag aan hypotheekrente een steeds positiever beeld.

De afgelopen jaren is op grond van onze financiële positie en de hoge rente besloten de hypotheek versneld af te lossen. Het gebouw is nu vrij van hypotheek. Als we in 2017 een bijdrage uit het VSB-fonds van €7600 meenemen in de exploitatie ontstaat een onrealistisch beeld. Momenteel bedraagt de fictieve schenking van de VSB nog €22.811. De afschrijving op het gebouw loopt nog 13 jaar. Het bestuur heeft besloten om met ingang van 2017 het restant van de schenking te verdelen over de volgende 13 jaar. De bijdrage aan de exploitatie wordt dan €1750 per jaar. De voorziening voor het onderhoud aan het botenhuis gaat uit de exploitatie en wordt elk jaar vastgesteld op basis van het resultaat en de te voorziene uitgaven (onderhoudsplan!).

De financiële baten betreffen de rente op onze tegoeden gevormd door: reserve, voorzieningen en spaargeld.

Zoals gebruikelijk is er geen bedrag aan buitengewone baten begroot. Dat is iedere keer weer een verrassing.

#### Verloop geldmiddelen.

Er kan dus begin 2017 €61.000 op de bank staan. Daar komt dan het resultaat over 2017 bij en de afschrijvingen. In mindering de fictieve bijdrage uit het VSB-Fonds. Met investeringen tot een bedrag van pakweg €20.000 houden we aan het eind van 2017 bijna €68.000 over. Daarvan is ongeveer €49.000 geormerkt als reserve en voorzieningen. Wel moet dan nog beslist worden welk bedrag naar de voorziening 'onderhoud botenhuis' gaat.

Op basis van het bovenstaande stelt het bestuur de volgende investeringen voor in euro's:

• reservering voor de herinrichting van de Soos	4.000
• aanschaf statief voor camera op de boot	200
• vervanging stopwatches en portofoons	450
• vervanging partytafels voor jeugdkamp	1.500
• aanschaf wherry (denk aan de Alk) met riemen	12.000
• aanschaf extra riemen en voetenborden	2.000
Totaal	20.150

#### **Voorstel: vaststellen van de voorliggende begroting voor 2017 en de investeringen.**

##### **Contributie & Soosprijzen**

Het bestuur streeft naar een sluitende begroting. Daarom verhoogt het de contributie met 0.6% (het te verwachten inflatiepercentage over 2016). Immers de prijs van goederen en diensten zal waarschijnlijk met dit percentage stijgen.

In 2013 zijn de soosprijzen verhoogd op basis van de inflatiepercentages van de afgelopen jaren en de verhoging van de btw. Gezien de financiële situatie van de vereniging en het gulle consumptiepatroon van onze leden blijven de prijzen in 2017 hetzelfde.

Op grond van het bovenstaande besluit het bestuur:

- **de contributie te verhogen met 0,6% + doorberekening van de KNRB en NOC/NSF bijdragen naar boven afgerond op hele euro's;**
- **de soosprijzen niet te verhogen.**

Namens het bestuur,  
de penningmeester,  
Jac Wessels.

**VOORSTEL CONTRIBUTIE  
2017**

LIDMAATSCHAP	WHERE CONTR. +0,6%	KNRB + NOC/NSF	TOTAAL	ENTREE
Senior lid	€ 223,73	€ 36,28 + 0,26	€ 260	€ 20
Senior lid gezin	161,92	36,28 + 0,26	198	20
Jeugdlid	172,67	20,38 + 0,15	193	15
Jeugdlid gezin	141,77	20,38 + 0,15	162	15
donateur			21	

De contributie voor de vereniging is met 0,6% verhoogd op basis van de inflatie over 2016.

De KNRB contributie is verhoogd met 0,6% alsmede €4,50 voor talentontwikkeling en topsport.

De bijdrage voor NOC/NSF is nog niet bekend. Hier zijn de bedragen voor 2016 aangehouden.