

Voorstel

Begroting/jaarplan 2026



Aan:	Ledenraad
Van:	AB
Onderwerp:	Voorstel begroting/jaarplan 2026
Doel:	Ter besluitvorming
Datum:	26 oktober 2025
Postnummer:	25-20661
cc.	BB

Gevraagd

Vaststelling van de Begroting annex Jaarplan 2026.

De begroting sluit (na resultaatbestemming) met een positief resultaat van € 7.000. Dit valt binnen de marge voor een sluitende begroting.

De keuzen die daarachter liggen:

1. We investeren in 2026 in extra inhuur voor de coördinatie en uitvoering van een aantal thema's uit het MJBP 2026-2029. Samen met ruimte voor wat extra aanvullend advies gaat dit om een bedrag van € 100.000. We verwachten dat dit nog deels in 2027 doorloopt (raming: € 50.000) en dat we in de loop van 2027 voldoende interne capaciteit beschikbaar hebben om de activiteiten verder te kunnen borgen. In de investeringsbegroting behorend bij het MJBP incl. uitwerking van verwachte opbrengsten (te bespreken in de eerste Ledenraadsvergadering van 2026) zullen we dit nader specificeren.
2. De bedragen genoemd onder 1 kunnen deels worden gefinancierd door het operationele overschot. Voorstel is om voor 2026, € 70.000 uit het operationele overschot en € 30.000 uit de bestemmingsreserve opleiding en organisatieontwikkeling in te zetten. Voor 2027 (formeel najaar 2026 te besluiten) zal het gaan om € 20.000 uit het operationele overschot en € 30.000 uit de bestemmingsreserve. Voor beide jaren verwachten we, ondanks de investering, nog een licht positief resultaat.

Relatie met MJB 2026-2029

We hebben een meerjarenbegroting (MJB) gemaakt voor de periode 2026-2029, ofwel de looptijd van het nieuwe MJBP. In de MJB 2026-2029 zijn we in eerste instantie uitgegaan van de verwachte ontwikkelingen zonder het nieuwe MJBP 2026-2029 (ofwel bij ongewijzigd beleid). Daaruit blijkt dat er operationele overschotten te verwachten zijn. De prognose is wel dat deze overschotten kleiner worden, doordat de kosten wat sneller stijgen dan de opbrengsten.

Op basis hiervan hebben we een investeringsbegroting op hoofdlijnen verwerkt in de MJB. De cijfers in de MJB 2026-2029 (hoofdstuk 13 Begroting/jaarplan) zijn inclusief deze investeringen. De verwachte opbrengsten zijn nog niet meegenomen; deze worden in de komende maanden uitgewerkt.



Een belangrijke onzekere factor zit aan de opbrengstenkant, bij de contributie-inkomsten (waar we uitgaan van bestending van een kleine jaarlijkse ledenwinst van ca. 1,5%) en de algemene subsidie van NOC*NSF (afhankelijk van de omvang van de totale beschikbare subsidiepot en ontwikkelingen bij andere sportbonden). In het MJBP 2026-2029 wordt dit impliciet geadresseerd doordat inzet op meer partnerschappen en meer relevantie voor niet-leden als effect een grotere diversiteit aan inkomstenbronnen zal hebben.

Toelichting op begroting/jaarplan 2026

Overzicht van de belangrijkste zaken:

1. We gaan ervan uit dat de lichte ledengroei van de afgelopen jaren zich doorzet. De huidige ledenontwikkeling, die iets beter is dan geraamd, geeft daar voldoende aanleiding voor.
2. De contributie is per 1 oktober 2025 geïndexeerd met 3,3% (CPI 2024, dit is het inflatiepercentage zoals berekend door het CBS).
3. N*N indexeert het totale regulier beschikbare bedrag voor algemene subsidie. Dat leidt voor 2026 tot een lichte stijging van de algemene subsidie. Intentie van N*N is om ook in de komende jaren te indexeren. We ontvangen daarnaast in 2026 eenmalig een extra algemene subsidie van € 18.000.
4. Er zijn wat veranderingen bij TeamNL. In 2025 is de Rabobank als sponsor toegetreden, in beginsel tot en met 2032 (evaluatiemoment 2029). Ultimo 2026 loopt het partnerschap met Odido af. Op dit moment hebben we nog geen informatie of er plannen zijn voor voortzetting van de overeenkomst met Odido.
5. De KNSB krijgt voor de periode 2025-2028 subsidie topsport en talentontwikkeling van N*N. Een deel van de middelen is afkomstig van subsidies van het ministerie van VWS. Mede gelet op de verkiezingen van oktober 2025 is nog moeilijk te zeggen of deze subsidie voor de volledige periode in volle omvang in stand blijft. Onze activiteiten voor topsport en talentontwikkeling kunnen overigens meebewegen met de hoogte van de subsidie.
6. Het blad Schaken.nl blijft in 2026 bestaan, maar de financiële afspraken veranderen. Golazo Media wordt volledig financieel verantwoordelijk voor het blad. De KNSB betaalt nog steeds voor een aantal exemplaren per editie, maar veel lager dan nu het geval is (500 in plaats van 5.000). Daartegenover staat dat de KNSB ook niet meer de inkomsten uit abonnementen van leden op Schaken.nl ontvangt. Per saldo nemen de jaarlijkse kosten voor de KNSB hierdoor sterk af. Daardoor ontstaat financiële ruimte voor een clubkatern, met informatie voor besturen en kader van clubs. Vanaf 2026 zal elke club elk kwartaal een exemplaar van Schaken.nl incl. clubkatern ontvangen.

Toelichting op prognose 2025

De prognose voor 2025 is een positief resultaat (na resultaatbestemming) van € 35.500. Dat is wat hoger dan het begrote resultaat (€ 10.000 positief).

De belangrijkste verschillen:

- In 2025 is Rabobank toegetreden als partner voor TeamNL. Dat levert € 15.000 extra inkomsten op.
- Het aantal trainers- en scheidsrechtersopleidingen bleef in 2025 helaas wat achter. Verder gaat de vrijwilligersdag vanwege gebrek aan tijd op het bondsbureau niet door. Per saldo zijn de kosten € 17.000 lager.
- We hebben wat nagekomen kosten uit 2024. Dit betreft de FIDE die medio 2025 kosten voor de 2^e helft van 2024 in rekening heeft gebracht en een naheffing van N*N op de contributie van de KNSB aan N*N. In totaal gaat dat om ca. € 10.000 extra kosten.

