



## Beleidsplan 2020-2025 (herzien 04-2023)

### 1. Voorwoord

Voor u ligt het beleidsplan van de stichting N. van Ballegooijen Fonds, een filantropisch vermogensfonds gevestigd te Wijk en Aalburg, thans gemeente Altena, verder te noemen NvB Fonds.

In dit beleidsplan zult u de hoofdlijnen aantreffen waarlangs het beleid van het NvB Fonds zich zal ontwikkelen. Dit herziene beleidsplan heeft betrekking op de periode 2020 – 2025. Hierin verwoordt het bestuur de doelstellingen, de wijze van verwerven van inkomsten, het beheer en besteding van het vermogen en de verwachte resultaten van de gezamenlijke inspanning.

Dit herziene beleidsplan is vastgesteld in de bestuursvergadering van 22 juni 2023.

### 2. Doelstelling

Het Stichting N. van Ballegooijen Fonds is opgericht op 17 mei 1978. Per 18 juni 1996 heeft een gedeeltelijke statutenwijziging plaatsgevonden en op 7 januari 2020 zijn de statuten in lijn gebracht met de vereisten die voor algemeen nut beogende instellingen (ANBI's) gelden.

Volgens Artikel 2 van de statuten heeft de Stichting ten doel:

- a. het doen van uitkeringen aan binnen het Rijk gevestigde rechtspersonen, welke uitsluitend of nagenoeg uitsluitend een algemeen maatschappelijk belang beogen, een en ander als bedoeld in artikel 33 lid 1 ten 4e van de Successiewet 1956;
- b. het bevorderen en ondersteunen van belangen op sociaal, cultureel en wetenschappelijk gebied voor het grondgebied van het Rijk.

Wijk en Aalburg was de geboorte- en woonplaats van de naamgever van de Stichting, de heer N. van Ballegooijen, 1925-1989. Tijdens zijn veelbewogen en welbestede leven heeft hij een succesvolle zuivelonderneming geëxploiteerd, die vandaag de dag nog bestaat. Hij had een warme belangstelling en oog voor noden en behoeften om hem heen en zocht naar manieren om, waar mogelijk, ondersteuning te bieden. Het NvB Fonds is opgericht om hier uiteindelijk ook na zijn overlijden gevolg aan te kunnen geven. Hij moge ook vandaag de dag nog gelden als de inspirator.

Het NvB Fonds wordt door de Belastingdienst aangemerkt als algemeen belang behartigende organisatie (ANBI). Het NvB Fonds heeft geen winstoogmerk.



Zoals blijkt uit de statuten zal een batig liquidatiesaldo moeten worden besteed ten behoeve van een ANBI met een soortgelijke doelstelling of van een buitenlandse instelling, die uitsluitend of nagenoeg uitsluitend het algemeen nut beoogt en die een soortgelijke doelstelling heeft.

### 3. Activiteiten

Het NvB Fonds voert zelf geen projecten uit, maar stelt primair financiële middelen ter beschikking aan organisaties en initiatieven middels eenmalige of meerjarige donaties. Wel stelt ze zich waar mogelijk op als adviseur en verbindende factor tussen diverse organisaties om een grotere maatschappelijke doeltreffendheid te bereiken.

Bij uitzondering kan het NvB Fonds ook middelen te leen geven aan of financieel garant staan voor organisaties indien een directe donatie niet mogelijk of niet wenselijk is.

Op dit moment bezit het NvB Fonds geen direct onroerend goed of neemt zelf geen deel aan een maatschappelijke organisatie. Het bestuur houdt de mogelijkheid wel open om in de toekomst (een aandeel) onroerend goed te verwerven, waar een maatschappelijke organisatie het algemene belang kan dienen of direct deel te nemen in een maatschappelijke organisatie als impact belegging.

### 4. Doelbestedingen

Het Fonds spant zich in om de opbrengst van het haar ter beschikking staande vermogen doelmatig en op een evenwichtige wijze te besteden. Het Fonds ziet het als haar missie de kwaliteit van de samenleving te verbeteren. Het grootste gedeelte van het jaarlijkse budget wordt besteed aan sociaal-maatschappelijke projecten en in iets mindere mate ook aan ontwikkelingssamenwerking en noodhulp.

Het bestuur steunt projecten gericht op:

- Sociale en maatschappelijke doelen: Zelfredzaamheid, saamhorigheidsgevoel, meedoen, inclusiviteit en armoedebestrijding. Mee kunnen doen van ouderen, jongeren, gehandicapten en andere kwetsbare groepen aan onze samenleving.
- Ontwikkelingssamenwerking en noodhulp.
- Het behoud en het verbeteren van dierenwelzijn, de natuur en het milieu, biodiversiteit en het tegengaan van klimaatverandering. Dierenwelzijn alleen in de gemeente Altena en de nabije omgeving.
- Tentoonstellingen, kunstzinnige en culturele uitingen, alsmede educatie op dit gebied. Dit alleen in de gemeente Altena en de nabije omgeving.
- Geschiedenis en het behoud van cultuurhistorische waarden van de streek, dit beschikbaar maken voor het algemene publiek en educatie op dit gebied. Dit alleen in de gemeente Altena en de nabije omgeving.



Het NvB Fonds legt zich ondanks de ruime statutaire doelstellingen ook een aantal beperkingen op:

De statutaire doelomschrijving an sich legt binnen het Rijk geen geografische beperking op voor wat betreft de door de stichting te verlenen ondersteuning. De laatste jaren is het werkgebied echter primair de regio Wijk en Aalburg, gemeente Altena en daarnaast gelegen gemeenten Heusden en Waalwijk. Secundair daarop is de regio Noord-Brabant/Zuid Nederland. Daarna komen doelen die een nationale of internationale focus kennen. De omvang van de jaarlijks beschikbare geldmiddelen is niet zodanig dat we overal actief kunnen zijn, en kennen we de instellingen die ondersteuning vragen in de primaire en secundaire regio beter.

Het ligt dan ook voor de hand de regionale focus te handhaven, zonder eventuele steun elders op voorhand uit te sluiten. Het blijft voor organisaties elders actief mogelijk om projecten voor te leggen voor ondersteuning. Het bestuur zal vervolgens beoordelen, per project, of het project voor een bijdrage in aanmerking komt. Aanvragen van lokale georiënteerde projecten en organisaties uit andere regio's zullen niet worden gehonoreerd.

Bij voorkeur worden er uitkeringen gedaan aan instellingen die zelf ook een ANBI-beschikking van de Belastingdienst hebben. Echter als een initiatief, project of organisatie dit niet heeft maar toch het algemene belang dient, kunnen zij onder voorwaarden toch in aanmerking komen voor een bijdrage, alleen wanneer het onze regio betreft.

Het NvB Fonds kan slechts bij uitzondering en in beperkte mate ondersteuning bieden aan organisaties die door de Belastingdienst worden aangemerkt als sociaal belang behartigende organisaties zoals bijvoorbeeld dorps-, sport- en muziekverenigingen. Derhalve worden uitkeringen aan deze SBBI's strikt voorbehouden aan organisaties die gevestigd zijn in onze regio.

Er wordt in principe geen ondersteuning geboden aan projecten en organisaties die zich primair bezighouden met levensbeschouwelijke en religieuze zaken of het uitdragen daarvan. In principe wil het NvB Fonds geen zaken steunen die normaal gesproken door de overheid gefinancierd dienen te worden of waarbij de begroting hoofdzakelijk uit personele kosten bestaat. Verder geeft het NvB Fonds in beginsel geen bijdragen aan individuele hulpvragen en ondersteuning en aan activiteiten met een commercieel oogmerk. Het NvB Fonds stelt zich bij voorkeur niet op als enige financier van een project of organisatie en organisaties die werken met vrijwilligers hebben de voorkeur.

Uit bovenstaande volgt de volgende concrete uitwerking voor voorwaarden voor lokale, nationale en internationale projecten.

Lokale projecten:

- U bent gevestigd in de gemeente Altena of directe omgeving (gemeenten Waalwijk of Heusden) of het project/doel wat u beoogt, vindt daar plaats.
- Projecten of organisaties die passen binnen de gesteunde doelen van het NvB Fonds kunnen in aanmerking komen voor een donatie.
- U beoogt het algemene nut in brede zin van het woord en het doel kan nimmer persoonlijk of commercieel zijn.



- De organisatie heeft bij voorkeur een ANBI of SBBI-beschikking.
- Het NvB Fonds biedt bij hoge uitzondering ondersteuning bieden aan dorps-, toneel-, sport-, en muziekverenigingen en geeft zeer beperkt aan boeken gericht op regionaal erfgoed.

Nationale projecten:

- De organisatie heeft een ANBI-beschikking.
- U beoogt landelijk impact te realiseren en zich niet te concentreren op een bepaalde regio of stad en uw doelgroep heeft een relevante grootte.
- Uw project of organisatie heeft een sociaal-maatschappelijke insteek of is gericht op natuur, milieu, biodiversiteit of tegengaan van klimaatverandering.
- Doelen die nationaal of lokaal buiten de focus van regio Altena en omstreken opereren op het gebied van kunst, cultuur, dierenwelzijn, geschiedenis, onderwijs, wetenschap, medisch onderzoek en gerelateerde zaken, komen niet in aanmerking voor een donatie.
- Een aanvraag waarbij er sprake is van tastbaarheid in de vorm van materialen, activiteiten of hulp bij exploitatie heeft de voorkeur.
- De begroting van het project mag niet voor het grootste deel uit personele kosten bestaan.

Internationale projecten:

- De organisatie heeft een ANBI-beschikking en is in Nederland gevestigd.
- Uw project of organisatie richt zich op ontwikkelingssamenwerking of noodhulp of is gericht op natuur, milieu, biodiversiteit of tegengaan van klimaatverandering.
- Een aanvraag waarbij er sprake is van tastbaarheid in de vorm van materialen, activiteiten of hulp bij exploitatie heeft de voorkeur.
- De begroting van het project mag niet voor het grootste deel uit personele kosten bestaan.

## 5. Besteding van het vermogen

Het Fonds heeft bij de oprichting in haar statuten een instandhoudingsverplichting opgenomen: Het ingebrachte vermogen wordt in stand gehouden en uitkeringen kunnen slechts geschieden uit de revenuen. Het is echter aan de schenker of erflater om te bepalen of het betreffende vermogen in stand moet worden gehouden. In de statutenwijziging van 7 januari 2020, is de statutaire instandhoudingsverplichting komen te vervallen.

Het Fonds heeft met de Belastingdienst een overgangsregeling afgesproken, waarbij de statutaire instandhoudingsverplichting van toepassing blijft op:

- De reeds ontvangen periodieke uitkeringen en erfrechtelijke verkrijgingen.
- Eventuele uitkeringen van de bij het Fonds betrokken personen, die nog zullen plaatsvinden op grond van schenkingsakten en/of testamenten die zijn opgemaakt voorafgaand aan de voorgenomen statutenwijziging.



Als betrokken personen worden aangemerkt de afstammelingen en andere bloed- en aanverwanten (tot en met de vierde graad) van de heer N. van Ballegooijen en de (al dan niet voormalig) bestuurder van het Fonds, diens partner en/of diens bloed- en/of aanverwanten (tot en met de derde graad). Bij alle andere toekomstige uitkeringen dient de schenker en/of erflater te bepalen of het betreffende vermogen in stand moet worden gehouden. Om de continuïteit van het Fonds te waarborgen geniet instandhouding van het vermogen de voorkeur.

Het bestuur is voornemens de revenuen jaarlijks geheel te besteden aan uitkeringen aan goede doelen gedurende de periode 2020-2025. Aangezien de revenuen van jaar tot jaar met de beurskoersen kunnen fluctueren, wordt dit over meerdere jaren gemiddeld. Jaarlijks stelt het bestuur het budget vast met daarin enige richting aan welke categorieën de gelden zullen worden besteed, zonder zich op voorhand al te veel vast te leggen, daar de meeste aanvragen gedurende het jaar binnen komen. Het bestuur behoudt zich het recht voor om bij zeer bijzondere, grotere aanvragen wat in te teren op het vermogen.

Momenteel ontvangt het NvB Fonds periodieke schenkingen. Op enig tijdstip is het ook mogelijk dat het NvB Fonds een nalatenschap ontvangt. Dit is echter niet te voorzien. Het zoveel mogelijk in stand houden van het opgebouwde vermogen blijft belangrijk om de continuïteit van de bestedingen te verzekeren.

Het bestuur wenst na 2025 de schenkingen aan goede doelen nog minstens 25 jaar te kunnen continueren.

## 6. Beheerd vermogen

Het bestuur heeft een beleggingsstatuut opgesteld waarin de principes van het beheer van het vermogen, de rapportages en de praktische uitvoering zijn vastgelegd. De uitvoering van het vermogensbeheer is uitbesteed. De penningmeester ziet toe op de uitvoering van het beleggingsbeleid en rapporteert dit tweemaal per jaar aan het bestuur.

Het vermogen is deels belegd met een risicomijdend karakter in vastrentende waarden en deels belegd in effecten met een neutraal risicoprofiel. Het bestuur is voornemens dit risicoprofiel ongewijzigd voort te zetten. Alle effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde. De mutaties in de waarde van de effecten worden verwerkt in de staat van baten en lasten. De beleggingen in de portefeuille moeten voldoen aan gestelde duurzaamheidscriteria. Invulling hiervan vindt plaats in overleg met de vermogensbeheerder.

Het NvB Fonds is te kenmerken als een zuiver vermogensfonds dat het ingebrachte vermogen, gecorrigeerd met inflatiecorrectie, zoveel mogelijk in standhoudt. Vanwege het nadelig saldo binnen het eigen vermogen, is echter geen sprake van een door het NvB Fonds zelf geïnitieerde reservevorming. Het vermogen per ultimo 2022 van het NvB Fonds wordt door het bestuur als voldoende basis beschouwt om de continuïteit van de reguliere jaarlijkse uitkeringen voor meerdere jaren te waarborgen.



Het bestuur bepaalt dat dit vermogen vermeerderd met de inflatiecorrectie is op te vatten als het plafond in de zin van artikel 1.b, lid 3 van de Uitvoeringsregeling van de Algemene Wet inzake Rijksbelastingen 1994. Indien het vermogen voor 2025 toch boven het vastgestelde plafond zou stijgen, zal het bestuur de reguliere bestedingen verder opvoeren tot boven de nu gebruikelijke omvang.

## **7. Organisatie**

Contactgegevens:

- Stichting N. van Ballegooijen Fonds
- Postbus 6
- 5256 ZG Heusden
  
- Email [Info@stnxbf.nl](mailto:Info@stnxbf.nl)
- Website [www.stnxbf.nl](http://www.stnxbf.nl)
  
- RSIN 8006 71 363
- KVK 41099173

## **8. Bestuur**

Het bestuur bestaat momenteel uit vier personen. Het bestuur is voornemens de komende periode een vijfde bestuurslid aan te trekken.

- Voorzitter: Mw. M.J.C. de Fijter-van der Pol
- Secretaris: Mw. M.C. van Ballegooijen
- Penningmeester: Dhr. H.T.M. Verriet
- Algemeen bestuurslid: Mw. C.P.M. Schuwer-Spapens
- Algemeen bestuurslid: vacature, bij voorkeur een afstammeling van N. van Ballegooijen.

Alle bestuursleden doen dit werk pro deo. Zij hebben uitsluitend recht op vergoeding van de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte kosten.

Het bestuur heeft een reglement opgesteld waarin onder meer de handelingsbevoegdheden, onderlinge taakverdeling, schema van periodiek aftreden en het aantal zittingstermijnen van de bestuursleden zijn vastgelegd, evenals de wijze waarop het bestuur het beleid, onderling toezicht en het eigen functioneren evalueert.



## **9. Werknemers**

De Stichting heeft geen personeelsleden in dienst. Wel kan het bestuur kosteloos gebruik maken van administratieve ondersteuning voor het opmaken van het jaarrapport en het vermogensbeheer. Incidenteel wordt er externe expertise ingehuurd op het gebied van fiscaliteit, juridische en notariële zaken.

Dit beleidsplan is vastgesteld in de bestuursvergadering van 22 juni 2023

Ms M.J.C. de Fijter-Van der Pol

Mw. M.C. van Ballegooijen

Dhr. H.T.M. Verriet

Mw. C.P.M. Schuwer-Spapens