

# **Begroting 2009 en Contributievoorstel**

**van de Nederlandse Bridge Bond**

ALV op 6 december 2008 13.30 uur  
te houden in NDC Den Hommel Utrecht

## Inhoudsopgave

Voorwoord van de penningmeester	blz.	2 - 3
Samenvatting begroting 2009	blz.	4
Begroting:		
Baten	blz.	5
Personeelskosten bondsbureau per afdeling	blz.	6
Lasten	blz.	7 - 12
Specificatie Topsport	blz.	11
Contributievoorstel 2009	blz.	13
Toelichting:		
Baten	blz.	14
Lasten	blz.	15 - 16
Meerjarenraming 2009-2013	blz.	17
Werkwijze Financiële Commissie NBB	blz.	18

# Voorwoord van de Penningmeester

## Algemeen

Met genoegen bied ik u hierbij het begrotingsvoorstel aan voor het kalenderjaar 2009. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de op 6 december 2008 in Utrecht te houden Algemene Ledenvergadering (ALV) van de Nederlandse Bridge Bond.

Het komend jaar, 2009, is het eerste jaar van de vierjarige cyclus 'kansen verzilveren'. Om een goede toekomst voor de NBB zeker te stellen, stellen we in dit meerjarenplan voor ons te richten op ledengroei. De begroting volgt dit plan. We voorzien overigens nog geen extra contributie-inkomsten in 2009.

De outlook 2008 is gebaseerd op basis van de halfjaarcijfers en valt daardoor licht negatief uit. Dit hangt samen met het feit dat begrote projectbudgetten pas tegen het jaareinde worden aangepast aan de werkelijke kosten. Hierdoor wegen in de outlook tegenvallers in het eerste half jaar te zwaar.

Het is plezierig dat ondanks de voorgenomen beleidsintensivering en het voorstel de contributie niet te verhogen, de begroting voor 2009 sluit. Dit is mede het gevolg van deelname door de NBB aan het Nationaal Actieplan Sport en Bewegen (NASB) van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport.

Na het in belangrijke mate verzelfstandigen van de Topsport eind 2006 en het uitbesteden van het bridgeblad eind 2007, wordt de horeca eind 2008 verzelfstandigd. Daarmee komt een einde aan de tijdelijke bemoeienis van de NBB met exploitatie van de horeca in NDC Den Hommel. Het Bondsbureau is hierdoor nog beter in staat zich te richten op zijn kernactiviteiten: wedstrijdservice en ledenservice.

## Inkomsten

De *contributie-inkomsten* ontwikkelen zich conform de verwachting.

De ledenaanwas door de projecten 'Startersbridge' en 'Denken en Doen' vangt het natuurlijk verloop bij de NBB ongeveer op, waardoor het ledenaantal nagenoeg constant blijft. Nieuw is dat op dit moment ook de ledengroei bij StepBridge is afgevlakt tot nul. De komende jaren zal moeten blijken in hoeverre de groeistrategie van de NBB effect sorteert. In de meerjarenraming houden we hiermee vanaf 2011 (3%) rekening.

De verhuur van het zalencentrum laat door een actieve en service-gerichte opstelling van de horeca-ondernemer, Hans Kreuning, een positieve ontwikkeling zien.

De nauwe samenwerking met het bondsbureau wat betreft 'reserveringen' werpt hier vruchten af. Door de verzelfstandiging van de horeca valt de horecaomzet uiteraard weg.

Op het vlak van *subsidie-inkomsten* zijn de grootste veranderingen te melden. Topsport kan vanwege de professionele aanpak aanspraak maken op veel ondersteuning. We kunnen zowel LOTTO-fondsen als VWS-fondsen aanspreken. Voor toekenning van de subsidie op langere termijn blijven natuurlijk de topsportprestaties essentieel. Ook worden er aan de topsportorganisatie steeds zwaardere eisen gesteld om voor subsidiering in aanmerking te komen.

Bij de breedtesport subsidie is er een belangrijke samenloop tussen het meerjarenbeleidplan van NOC\*NSF: 'sport groeit' en het meerjarenplan van de NBB. De subsidietoekenningen hebben voor een belangrijk deel het doel om te komen tot een vergroting van het marktaandeel. We werken daar, samen met de accountmanagers van NOC\*NSF, de komende jaren hard aan.

VWS heeft een meerjaren subsidie toegekend (tot en met 2010) voor het programma 'Denken en Doen'. Hier is bridge niet het doel, maar het middel om binnen gemeenten een stukje structuur aan het lokale ouderenbeleid toe te voegen.

Voor de NBB is dit een uitgelezen kans om met veel gemeenten over bridge in gesprek te komen. Ook confronteren wij andere (sport)instanties, zoals NISB en provinciale sportraden via dit project op een positieve manier met bridge.

## **Uitgaven**

De uitgaven voor huisvesting ontwikkelen zich planmatig. De organisatiekosten hebben een opwaartse trend. Dit laat zich verklaren uit sterk stijgende kosten voor internationale contributies (EBL en WBF), een belangrijke aanpassing in de meesterpuntenadministratie (automatisering) en aanpassingen in de systematiek van de doorberekening van personeelskosten.

Bij breedtesport kan de kostentoeename in zijn geheel worden verklaard door de belangrijke intensiveringen bij 'stimulering sportdeelname'. We maken kosten voor het uitvoeren van 'Denken en Doen' en andere stimuleringsprojecten. De stijging in de kosten voor het bridgeblad is conform de overeengekomen index.

De kosten voor topbridge stijgen meer dan de inkomsten. De incidentele topsport stimulans van de NBB gaat in 2009 zijn laatste jaar in. Vast staat dat de topsportstructuur, de topsportprestaties en de topsportwaardering zijn verbeterd.

Ook zijn de subsidie-inkomsten voor topsport sterk toegenomen. Het ontwikkelen van andere inkomstenbronnen via Topbridge BV maakt echter onvoldoende voortgang. Voor 2010 moeten we dan ook opnieuw beslissen over de topsportfinanciering in het licht van de gewenste topsportambities.

In de uitgaven zitten een groot aantal trendmatige ontwikkelingen verwerkt. Deze hebben enerzijds te maken met voorzienbare stijgingen zoals die van de sport-cao (salarissen) en het algemeen kostprijsniveau (inflatie en diverse indexeringen) maar ook de contributies voor de internationale bridge-organisaties (WBF en EBL) blijven stijgen. Gedurende de komende beleidscyclus van vier jaar zullen deze autonome kostenontwikkelingen voor de NBB een ongunstig effect hebben. Het zijn deze ontwikkelingen in relatie tot het succes van de groeiambitie die bepalen of de intentie van het bondsbestuur om de contributie een aantal jaar niet te verhogen, kan worden gerealiseerd.

Voor deze begroting staat in elk geval vast dat de ambitie om de contributie te bevriezen is gerealiseerd. Zoals aangegeven in het meerjarenplan wordt deze ambitie ook de inzet van het Bondsbestuur voor het beleid van de komende jaren.

## **Tot slot**

Samenvattend meen ik, dat op basis van continuïteit van beleid en in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan, een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. Daarvoor dank ik ook dit jaar mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, en de medewerkers van het bondsbureau, met wie ik weer op buitengewoon prettige wijze heb kunnen samenwerken.

Het stemt weemoedig dat deze begroting de laatste begroting is die ik als penningmeester aan u mag presenteren. Binnen het Bondsbestuur zijn afspraken gemaakt over de portefeuilleverdeling en ik heb de, door het vertrek van Pim Vaders uit het Bondsbestuur, vrijgevallen functie van vicevoorzitter geaccepteerd. Ik zal vanuit een andere plek binnen het Bondsbestuur mijn bijdrage blijven leveren aan het realiseren van het begrotingsvoorstel. Ik wens mijn opvolger veel succes en zie uit naar onze samenwerking.

Utrecht, oktober 2008

Mr. P.R. Zwart

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**  
**BEGROTING 2009**

<b>BATEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
Contributies	1.693.967	1.698.000	1.714.000	1.712.000
Ondersteunende leden	106.081	111.000	111.000	95.000
Verhuur zalencentrum	86.454	100.000	100.000	125.000
Omzet horeca*	98.488	280.000	350.000	0
Verhuur winkel	38.863	39.000	39.000	40.000
Meesterpunten	159.546	165.000	165.000	165.000
Weko abonnementen	9.637	9.000	10.000	10.000
Subsidies LOTTO en VWS	690.912	768.000	769.340	753.000
Subsidie Bridge en gemeenten / Samenwerking infra	100.000	75.000	204.360	343.000
Subsidie ecotaks	14.304	12.000	12.000	12.000
Sponsorinkomsten	46.666	93.000	99.250	94.000
Verhuur adressenbestand	19.424	20.000	25.000	20.000
Diverse baten	14.571	17.000	23.000	14.000
Baten vorig boekjaar	28.579	0	15.000	0
<b>Totaal baten</b>	<b>3.107.492</b>	<b>3.387.000</b>	<b>3.636.950</b>	<b>3.383.000</b>

<b>LASTEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
Huisvestingskosten	417.643	406.000	400.915	398.000
Organisatiekosten	953.883	880.000	1.059.360	983.000
Kosten Horeca	90.804	305.000	350.000	0
Breedtesport	445.983	632.000	746.800	792.000
Nationale wedstrijden	226.975	255.000	249.500	271.000
Topsport	424.017	497.000	494.600	518.000
Maandblad Bridge	565.168	517.000	453.716	541.000
Uitbetaalde ecotaks	14.304	12.000	12.000	12.000
Toekenning uit calamiteitenfonds	263	0	0	0
Lasten / onvoorzien	43	7.000	7.000	7.000
Lasten voorgaande jaren	0	7.000	42.000	7.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.139.083</b>	<b>3.518.000</b>	<b>3.815.891</b>	<b>3.529.000</b>

<b>Operationeel resultaat</b>	-31.591	-131.000	-178.941	-146.000
Vrijval voorz.groot onderhoud	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Vrijval voorz.jubileum	0	0	0	0
Intresten	24.537	20.000	25.000	30.000
<b>Resultaat voor resultaatbestemming</b>	<b>-7.054</b>	<b>-111.000</b>	<b>-153.941</b>	<b>-116.000</b>
Onttrekking: Bestem.reserve toekomstige afschrijvingen	-166.181	-163.000	-166.000	-163.000
Onttrekking: Bestem.reserve calamiteiten	-263	0	0	0
Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Toevoeging: Bestem.reserve personeel	12.338	12.000	11.812	13.000
Toevoeging: Bestem.reserve ziekteverz/arb.ongesch.	29.609	30.000	28.350	24.000
Mutatie: Bestemmingsreserve topsport	63.181	0	2.400	0
	-51.316	-111.000	-113.438	-116.000
<b>Beschikbaar om te bestemmen</b>	<b>44.262</b>	<b>0</b>	<b>-40.503</b>	<b>0</b>

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

<b>BATEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>CONTRIBUTIES VERENIGINGEN :</b>				
Contributies verenigingen	1.754.156	1.784.000	1.770.000	1.774.000
Internet Bridge "Stepbridge" dubbelleden	34.120	40.000	40.000	34.000
	<b>1.788.276</b>	<b>1.824.000</b>	<b>1.810.000</b>	<b>1.808.000</b>
<b>Aftrekposten :</b>				
Kortingsregeling nieuwe verenigingen, passageclubs en eilanden	8.942	26.000	10.000	10.000
Afdracht omzetbelasting	34.834	38.000	24.000	24.000
Retributies districten	61.506	62.000	62.000	62.000
Totaal aftrekposten	<b>105.282</b>	<b>126.000</b>	<b>96.000</b>	<b>96.000</b>
Experimentele clubs	10.973	0	0	0
<b>Contributies verenigingen per saldo</b>	<b>1.693.967</b>	<b>1.698.000</b>	<b>1.714.000</b>	<b>1.712.000</b>

<b>BATEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>Contributies verenigingen</b>	<b>1.693.967</b>	<b>1.698.000</b>	<b>1.714.000</b>	<b>1.712.000</b>
Ondersteunende leden	106.081	111.000	111.000	95.000
Verhuur horeca zalencentrum	86.454	100.000	100.000	125.000
Omzet horeca	98.488	280.000	350.000	0
Winkel	38.863	39.000	39.000	40.000
Meesterpunten	159.546	165.000	165.000	165.000
Wekowijzer	9.637	9.000	10.000	10.000
Subsidies topsport	317.945	320.000	319.137	342.000
Subsidies topsport overig	0	0	0	0
Subsidie breedtesport	256.525	332.000	332.593	273.000
Subsidie marktaandeel	116.442	116.000	117.610	118.000
Subsidie marketingmedewerker	0	0	0	20.000
Subsidie Bridge en gemeenten	100.000	75.000	173.000	343.000
Stimuleringsfonds samenwerking infra	0	0	31.360	0
Subsidie ecotaks	14.304	12.000	12.000	12.000
Sponsorinkomsten	46.666	93.000	99.250	94.000
Verhuur adressenbestand	19.424	20.000	25.000	20.000
Diverse baten	14.571	17.000	23.000	14.000
Baten vorig boekjaar	28.579	0	15.000	0
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>3.107.492</b>	<b>3.387.000</b>	<b>3.636.950</b>	<b>3.383.000</b>

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

<b>LASTEN</b>	<b>Kostenpl. Dir./secr.</b>	<b>Fin.adm.</b>	<b>Wedstr.z.</b>	<b>Breedtesp Kaderv.</b>	<b>Topsport*</b>	<b>Redactie</b>	<b>Horeca</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>PERONEELSKOSTEN :</b>										
Salarissen*	151.000	124.000	270.000	255.000	42.000	10.000	0	807.371	774.000	852.000
Salarissen te betalen opvolgend jr.	9.000	7.000	16.000	16.000	3.000	0	0	46.193	44.000	51.000
Tijdelijk personeel / onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	88.000	0
Pensioenpremies	15.000	12.000	24.000	25.000	3.000	1.000	0	68.878	72.000	80.000
Sociale lasten	14.000	17.000	40.000	36.000	7.000	1.000	0	100.261	98.000	115.000
Bijdrage ziektekostenverzekering	1.000	1.000	2.000	2.000	1.000	0	0	4.960	7.000	7.000
Reiskosten woon/werk	3.000	5.000	12.000	9.000	0	0	0	24.070	20.000	29.000
Overige personeelskosten	4.000	3.000	7.000	7.000	2.000	1.000	0	20.990	25.000	24.000
<b>Totaal</b>	<b>197.000</b>	<b>169.000</b>	<b>371.000</b>	<b>350.000</b>	<b>58.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>1.072.723</b>	<b>1.128.000</b>	<b>1.158.000</b>
Doorbelast evenementen/topsport	0	-35.000	-147.000	-50.000	0	0	0	-276.000	-294.000	-232.000
Doorbelast naar kostenplaats	0	-331.000	-224.000	-300.000	-58.000	-13.000	0	-796.723	-834.000	-926.000
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

\* exclusief lasten topcoaches (elders gesubsidieerd)

**uitsplitsing doorbelastingen evenementen, projecten en topsport**

	<b>Directie</b>	<b>Fin.Adm.</b>	<b>Wedstr.z.</b>	<b>Breedtesp Kaderv.</b>	
Ruitenboer			15.000	0	0 cursus CLA
CALCO ONPK			5.000	0	0 cursus CLB
Topsport	25.000	10.000	37.000	0	0 wedstrijdleader
Automatisering			90.000	0	0 leraar mini/jeugdbridge
				0	0 lerarenopleiding bridgedocent
				50.000	0 Startersbridge + Bridge en gemeenten
<b>Doorbelast</b>	<b>25.000</b>	<b>10.000</b>	<b>147.000</b>	<b>50.000</b>	

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

<b>LASTEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>HUISVESTINGSKOSTEN :</b>				
Afschrijving gebouw	39.182	39.000	39.200	39.000
Afschrijving gebouw onrendabele top	144.715	145.000	144.715	145.000
Afschrijving inrichting onrendabele top	18.000	18.000	18.000	18.000
Afschrijving inventaris	2.309	1.000	2.000	4.000
Afschrijving inventaris onrendabele top	3.468	0	0	0
Afschrijving inventaris horeca	5.568	6.000	6.000	0
Energiekosten	35.921	35.000	25.000	30.000
Schoonmaakkosten	17.803	23.000	23.000	23.000
Onderhoudskosten	25.966	16.000	25.000	25.000
Belastingen en verzekeringen	17.021	15.000	15.000	17.000
Rente hypotheek etc.	60.217	56.000	56.000	52.000
Voorziening groot onderhoud	30.656	34.000	34.000	37.000
Beveiliging sportcampus	15.000	15.000	10.000	5.000
Overige huisvestingskosten	1.817	3.000	3.000	3.000
<b>TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN:</b>	<b>417.643</b>	<b>406.000</b>	<b>400.915</b>	<b>398.000</b>
<b>ORGANISATIEKOSTEN :</b>				
<b>Bureaunkosten :</b>				
Personeelskosten	247.077	268.000	303.000	331.000
Porti	25.958	25.000	30.000	20.000
Telefoon en fax	10.197	12.000	12.000	12.000
Kantoorbehoeften	4.882	5.000	5.000	5.000
Drukwerk	2.273	8.000	8.000	8.000
Overige bureaunkosten	5.412	4.000	7.000	5.000
Totaal bureaunkosten	295.799	322.000	365.000	381.000
<b>Kosten automatisering :</b>				
<b>Continuïteitskosten:</b>				
Personeelskosten	50.000	90.000	90.000	90.000
Afschrijving hardware automatisering	15.311	15.000	15.000	15.000
Onderhoud hardware	5.386	2.000	18.000	6.000
Onderhoud software	26.257	50.000	50.000	30.000
Licenties NBB rekenprogramma	48.316	52.000	52.000	52.000
Licenties financieel/adm. programma's	8.700	8.000	8.000	8.000
Licenties database Oracle (tools e.d.)	995	8.000	8.000	14.000
Beheer NBB-portal	19.201	36.000	36.000	36.000
Hosting websites	11.594	15.000	15.000	10.000
Internet website	11.258	7.000	30.000	2.000
Opleidingen	0	3.000	3.000	3.000
Subtotaal continuïteitskosten	197.018	286.000	325.000	266.000
<b>Doorberekende kosten:</b>				
Bijdragen derden	0	-15.000	-15.000	-7.000
Totaal continuïteitskosten	197.018	271.000	310.000	259.000
<b>Ontwikkelkosten:</b>				
NBB rekenprogramma	30.625	10.000	50.000	10.000
NBB portal	12.953	0	0	0
USS	20.366	0	25.000	0
Mijn NBB	139.590	26.000	26.000	15.000
Ledenadministratie	125.371	0	80.000	15.000
Meesterpuntenadministratie	0	0	0	25.000
Subtotaal ontwikkelkosten	328.905	36.000	181.000	65.000
Vrijval reserveringen ontwikkelkosten	-95.000	0	-85.000	0
Totaal ontwikkelkosten	233.905	36.000	96.000	65.000
Totaal automatiseringskosten	430.923	307.000	406.000	324.000



**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

<b>LASTEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<u>Kopieerkosten :</u>				
Leasing en kopiekosten	25.189	27.000	27.000	27.000
Papier	4.478	7.000	7.000	7.000
Doorberekende kosten	-17.889	-25.000	-25.000	-25.000
Totaal kopieerkosten	11.778	9.000	9.000	9.000
<u>Bestuurskosten :</u>				
Vergader-, reis-, verblijfkosten	20.753	18.000	18.000	18.000
Representatie, jubilea, internationaal	6.821	8.000	8.000	8.000
Relatiegeschenken	1.587	1.000	1.000	1.000
Internationale vertegenwoordiging	7.263	2.000	2.000	2.000
Bondsraad	2.500	4.000	4.000	4.000
Totaal bestuurskosten	38.924	33.000	33.000	33.000
<u>Commissies :</u>				
Beroep (CvB)	716	2.000	2.000	2.000
Reglementen (Reko)	244	1.000	1.000	1.000
Protest (PK)	1.542	2.000	2.000	2.000
Financiële (FC)	503	1.000	1.000	1.000
Wedstrijd (Weko/AKL)	2.111	2.000	2.000	2.000
Lerarenopleiding (LOBO)	389	1.000	1.000	1.000
Spelersraad	907	1.000	1.000	1.000
Meesterpunten	1.394	1.000	1.000	1.000
Jeugdbridge (KJB)	2.046	1.000	1.000	1.000
Straf- en tuchtrecht	133	1.000	1.000	1.000
Commissie Kei / Stuur	520	1.000	1.000	1.000
Uitgeefteam	0	1.000	1.000	1.000
Sectie Topbridge	0	1.000	1.000	1.000
Districtsfinanciën	503	1.000	1.000	1.000
Senioren	381	1.000	1.000	1.000
Werkgroep psychologen	320	0	0	0
Diverse commissies	11.709	18.000	18.000	18.000
<u>Overige organisatiekosten :</u>				
Lidmaatschappen internationaal	67.688	85.000	85.000	102.000
Lidmaatschappen nationaal	28.990	30.000	30.000	30.000
Accountants- en Advieskosten	22.570	23.000	23.000	23.000
Algemene Vergaderingen	17.438	24.000	30.000	24.000
Reis- en verblijfkosten	13.432	13.000	13.000	23.000
Bank- en girokosten	3.679	4.000	4.000	4.000
Verzekeringen	8.210	8.000	8.000	8.000
Vakliteratuur/documentatie	879	1.000	1.000	1.000
Overige kosten	1.864	3.000	34.360	3.000
Totaal overige organisatiekosten	164.750	191.000	228.360	218.000
<b>TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN :</b>	<b>953.883</b>	<b>880.000</b>	<b>1.059.360</b>	<b>983.000</b>
<u>Kosten horeca:</u>				
Personeelskosten	24.536	0	150.000	0
Overige directe kosten horeca	47.993	305.000	200.000	0
Beredderinskosten horeca	18.275	0	0	0
Totaal kosten horeca	90.804	305.000	350.000	0

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

<b>LASTEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b><u>BREEDTESPORT</u></b>				
<u>Opleidingen:</u>				
Personeelskosten	31.722	31.000	31.000	54.000
Cursus wedstrijdleader	162	10.000	5.000	0
Lerarenopleiding	920	14.000	7.000	0
Spelkennistest	1.282	0	5.000	3.000
Clubleader A	17.029	32.000	25.000	23.000
Clubleader B	20.264	0	300	32.000
Aanpassing opleidingen	535	25.000	25.000	7.000
Kaderdagen / Bijscholingen	4.131	15.000	15.000	15.000
Kaderdagen jeugd	2.455	0	500	1.000
Training leraar: minibridge/jeugdbridge	8.590	9.000	5.000	9.000
<b>Totaal opleidingen</b>	<b>87.090</b>	<b>136.000</b>	<b>118.800</b>	<b>144.000</b>
<u>Jeugd: (zie ook bij opleidingen)</u>				
Personeelskosten	15.861	31.000	31.000	30.000
NK Minibridge	3.424	3.000	5.000	3.000
NK Scholen/Jeugdbridgeclubs	2.386	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdparen	2.286	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdviertallen	988	3.000	3.000	3.000
Jeugdbridge	16.341	22.000	12.000	15.000
Jeugdkamp	0	0	0	0
Bridgebabbels	0	0	0	0
<b>Totaal jeugd</b>	<b>41.286</b>	<b>65.000</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>
<u>Senioren:</u>				
Personeelskosten	7.049	7.000	7.000	12.000
NK Seniorenparen	1.496	1.000	1.000	1.000
NK Seniorenviertallen	989	2.000	2.000	2.000
<b>Totaal senioren</b>	<b>9.534</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

**BEGROTING 2009**

LASTEN	Exploitatie 2007	Begroting 2008	Outlook 2008	Begroting 2009
<b>BREEDTESPORT :</b>				
<u>Stimulering sportdeelname en verenigingsondersteuning</u>				
Projecten Denken en doen en Startersbridge zijn verwerkt in onderstaande posten.				
Personeelskosten (inclusief projecten)	206.600	151.000	151.000	254.000
PR en ledenwerving/accountmanagement	1.305	5.000	5.000	5.000
Ruitenboer	26.524	25.000	25.000	30.000
BridgeBalie	16.476	4.000	15.000	0
Stepbridge	15.556	15.000	15.000	15.000
Open Paren Kampioenschap / CALCO	9.252	10.000	10.000	10.000
Materiaal	12.970	35.000	35.000	42.000
Reis en verblijfkosten	5.945	29.000	29.000	21.000
Ontwikkelkosten/promotie	6.236	107.000	260.000	179.000
Bridgepromotiedag Papendal	0	10.000	0	0
Studentenbridge	2.491	15.000	1.000	5.000
PR-denksportaccommodaties	565	0	0	0
Toekomstdrives / ledenaanwas	3.014	7.000	7.000	7.000
Beurzen	1.139	8.000	8.000	8.000
<u>Totaal stimulering sportdeelname</u>	<b>308.073</b>	<b>421.000</b>	<b>561.000</b>	<b>576.000</b>
<b>TOTAAL BREEDTESPORT</b>	<b>445.983</b>	<b>632.000</b>	<b>746.800</b>	<b>792.000</b>
<b>NATIONALE WEDSTRIJDEN.:</b>				
Personeelskosten	201.176	204.000	204.000	224.000
MK Viertallen	10.006	10.000	10.000	10.000
1e divisie viertallen	4.020	5.000	5.000	5.000
2e divisie viertallen	-1.823	3.000	3.000	3.000
Viertallen	12.203	18.000	18.000	18.000
MK Paren	6.400	10.000	10.000	10.000
1e divisie paren	0	5.000	5.000	5.000
2e divisie paren	-1.217	3.000	3.000	3.000
Paren	5.183	18.000	18.000	18.000
Promotie hoofdklasse	0	1.000	1.500	1.000
Bondsklasse damesparen	983	2.000	2.500	2.000
Promotie damesparen/districtsparen	3.076	2.000	500	0
Bekerwedstrijden	2.240	1.000	500	2.000
Vrouwen	6.299	6.000	5.000	5.000
NK Gemengde paren	1.300	1.000	1.000	2.000
NK Gemengde viertallen	1.139	2.000	1.500	2.000
NK Open viertallen	12	4.000	0	0
Overige wedstrijden	2.451	7.000	2.500	4.000
Afschrijving en kosten materiaal	-337	2.000	2.000	2.000
<b>TOTAAL NATIONALE WEDSTRIJDEN</b>	<b>226.975</b>	<b>255.000</b>	<b>249.500</b>	<b>271.000</b>

<b>Topbridge</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>Personeelskosten:</b>				
Personeelskosten trainers/coaches	34.292	38.000	38.000	58.000
Doorbelasting personeel NBB	107.000	107.000	72.000	72.000
subtotaal	141.292	145.000	110.000	130.000
af: doorbelasting naar talentherkenning	34.292	38.000	38.000	58.000
	107.000	107.000	72.000	72.000
<b>Talenterkenning en ontwikkeling:</b>				
Doorbelasting van personeelskosten	34.292	38.000	38.000	58.000
Bijdrage aan Topbridge BV talentherkenning	35.000	0	0	0
Trainingen en selectie junioren/meisjes/aspiranten	736	40.000	40.000	40.000
Trainingswedstrijden NK Studentenviertallen	0	0	0	0
Trainingswedstrijden Channel Trophy	0	0	0	0
Trainingswedstrijden Universiade Peking	0	0	0	0
	70.028	78.000	78.000	98.000
open team	0	0	0	0
dames	220	0	0	0
senioren	0	0	0	0
aspiranten/meisjes	2.314	0	0	0
functioneringskosten trainers/topsportcoördinator	3.024	16.000	16.000	16.000
	5.558	16.000	16.000	16.000
<b>Internationale wedstrijden:</b>				
EK	51.838	54.000	54.000	55.000
WK	78.023	55.000	55.000	40.000
Champions Cup	0	0	0	0
EK jeugd	20.449	0	0	25.000
WK jeugd	0	10.000	10.000	0
Universiade	2.455	10.000	10.000	10.000
Nagekomen kosten wedstrijden vorig jaar	0	0	-35.000	0
	152.765	129.000	94.000	130.000
<b>Commissiekosten</b>	0	0	0	0
<b>Bijdrage aan Topbridge BV</b>	91.666	167.000	234.600	202.000
<b>Bijdrage Stichting Topsport (nabetaling)</b>	-3.000	0	0	0
	88.666	167.000	234.600	202.000
<b>TOTAAL TOPBRIDGE VOOR 7% NORM</b>	<b>424.017</b>	<b>497.000</b>	<b>494.600</b>	<b>518.000</b>
<b>Topsport Overige</b>				
Organsatie EK jeugd Wageningen	0	0	0	0
TOTAAL TOPSPORT OVERIGE	0	0	0	0
<b>TOTAAL TOPSPORT</b>	<b>424.017</b>	<b>497.000</b>	<b>494.600</b>	<b>518.000</b>

<b>Toelichting berekening toevoeging/onttrekking egalisereserve (Berekening 7% norm)</b>				
Contributies verenigingen per saldo	1.712.000			
Ondersteunende leden	95.000			
Totaal	1.807.000			
7% norm is aldus	126.003	127.000	127.000	126.000
Incidentele subsidie NBB aan Topsport	50.000	50.000	50.000	50.000
Subsidie VWS Talenterkenning en ontwikkeling	67.500	67.000	67.000	67.000
Subsidie LOTTO topcoaches en topsportcoördinator	99.666	118.000	118.000	140.000
Subsidie LOTTO training- en wedstrijd basissubsidie	64.195	65.000	65.000	65.000
Subsidie LOTTO internationale wedstrijden	79.834	70.000	70.000	70.000
<b>Totaal beschikbaar voor Topsport</b>	487.198	497.000	497.000	518.000
Egalisatie reserve (Bij een pos.bedrag:onttrekking uit reserve)	-63.181	0	-2.400	0
	424.017	497.000	494.600	518.000

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND****BEGROTING 2009**

<b>LASTEN</b>	<b>Exploitatie 2007</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Outlook 2008</b>	<b>Begroting 2009</b>
<b>BRIDGEBLAD:</b>				
Personeelskosten	113.412	30.000	0	13.000
Doorbelaste personeelskosten	0	0	0	-13.000
Drukkosten/exploitatiebijdrage	364.532	517.000	455.000	541.000
Verzendkosten	223.362	0	0	0
Honoraria/foto's	129.294	0	6.467	0
Opmaakkosten	21.760	0	2.309	0
Redactiekosten	5.826	0	1.075	0
Extra redactiekosten verslag EK/WK	3.493	0	0	0
Subtotaal kosten maandblad	861.679	547.000	464.851	541.000
Af : Opbrengst advertenties	-396.243	-30.000	-34.135	0
Bij : Provisie advertenties	86.301	0	18.000	0
Bij : Opmaak advertenties	13.431	0	5.000	0
<b>TOTAAL BRIDGEBLAD:</b>	<b>565.168</b>	<b>517.000</b>	<b>453.716</b>	<b>541.000</b>
<b>DIVERSEN:</b>				
Uitbetaalde ecotaks	14.304	12.000	12.000	12.000
Lasten/onvoorzien	43	7.000	7.000	7.000
Lasten voorgaande jaren	0	7.000	42.000	7.000
Bestemmingsreserve Calamiteiten fonds	263	0	0	0
<b>TOTAAL DIVERSEN:</b>	<b>14.610</b>	<b>26.000</b>	<b>61.000</b>	<b>26.000</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>3.139.083</b>	<b>3.518.000</b>	<b>3.815.891</b>	<b>3.529.000</b>

<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>3.107.492</b>	<b>3.387.000</b>	<b>3.636.950</b>	<b>3.383.000</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>3.139.083</b>	<b>3.518.000</b>	<b>3.815.891</b>	<b>3.529.000</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>-31.591</b>	<b>-131.000</b>	<b>-178.941</b>	<b>-146.000</b>

## NEDERLANDSE BRIDGE BOND

### Toelichting begroting 2009

Deze begroting is op kostenplaatsmethode.

Onderstaand treft u een toelichting aan op begrotingsposten, die een nadere verklaring behoeven.

Daar waar niets is vermeld mag worden verondersteld dat de cijfers voor zich spreken.

### BATEN

#### Contributies verenigingen

Aan de Algemene Vergadering wordt voorgesteld de contributie op € 20,00 af te ronden.

Bij de berekening van de contributies is uitgegaan van het ledenaantal van eind juni 2008.

De kortingsregelingen voor passageclubs, eilanden en nieuwe verenigingen zullen blijven bestaan.

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>
Gewone leden ( NL, B, D )	19,26	19,55	19,94	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
Gewone leden europa	24,36	24,73	25,22	<b>27,50</b>	<b>27,50</b>
Gewone leden wereld	39,66	40,26	41,00	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>
Dubbelleden (NL, B, D)	10,26	10,55	10,94	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>
Gewone dubbelleden europa	15,36	15,73	16,22	<b>18,50</b>	<b>18,50</b>
Gewone dubbelleden wereld	20,46	20,77	21,00	<b>22,00</b>	<b>22,00</b>
Jeugdleden	9,63	9,78	9,97	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
Jeugd-dubbelleden	4,82	5,28	5,39	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>
Jeugdleden Europa	15,36	15,73	16,00	<b>17,50</b>	<b>17,50</b>
Jeugd-dubbelleden Europa	7,68	11,23	11,50	<b>13,00</b>	<b>13,00</b>
Pupilleden	2,50	5,00	5,00	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>
Pupil-dubbelleden	2,50	5,00	5,00	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>
Actie Ondersteunende leden	21,00	21,00	21,00	<b>21,00</b>	<b>21,00</b>
Experimentele leden		6,00	6,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	19,26	19,55	19,94	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
Ondersteunende leden zonder volmacht*	32,10	32,58	33,23	<b>33,50</b>	<b>33,50</b>
Ondersteunende leden europa	48,92	49,65	50,64	<b>52,00</b>	<b>52,00</b>
Ondersteunende leden wereld luchtpost	58,10	59,00	60,18	<b>62,00</b>	<b>62,00</b>
Ondersteunende Jeugdleden	16,05	16,29	16,62	<b>17,00</b>	<b>17,00</b>
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	100,00	100,00	100,00	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
A.reg.Societeiten	25,00	25,00	25,00	<b>27,50</b>	<b>27,50</b>

\* ondersteunende leden die een automatische betaalvolmacht afgeven, krijgen korting tot prijspeil 2005.

## NEDERLANDSE BRIDGE BOND

### BATEN

#### Verhuur zalencentrum:

Pacht horeca inclusief vrije zaalverhuur	60.000	
Verhuur zalen denksport-verenigingen	30.000	
Subtotaal		90.000
Verhuur zalen NBB (doorbelasting)		35.000
		<u>125.000</u>

#### Subsidies Topsport

De navolgende subsidies voor 2009 zijn/worden aangevraagd:

Algemene basissubsidie LOTTO	65.000	
Incidentele topsportevenementen LOTTO	70.000	
Talenterkenning en ontwikkeling	67.000	
Directeur topsport	30.000	
LOTTO topsportcoördinator	0	
LOTTO Topcoach (opbrengst Topbridge BV)	55.000	
LOTTO Topcoach vrouwen (opbrengst Topbridge BV)	55.000	
TOTAAL SUBSIDIES TOPSPORT		<u>342.000</u>

#### Subsidies Breedtesport en algemeen

De navolgende subsidies voor 2009 zijn/worden aangevraagd:

Algemene LOTTO financiering	273.000	
Vergroting Marktaandeel algemeen	118.000	
Subsidie marketingmedewerker	20.000	
TOTAAL SUBSIDIES BREEDTESPORT/ALGEMEEN		<u>411.000</u>

BREEDTESPORT: Bridge en gemeenten/Denken en doen 343.400

\* Voorzover in de begroting projecten worden vermeld die voor wat betreft de financiering van de subsidie afhankelijk zijn, zullen die projecten alleen tot uitvoering worden gebracht indien de daarvoor gevraagde subsidie wordt toegezegd. Indien een subsidieaanvraag slechts voor een gedeelte wordt gehonoreerd, zal afhankelijk van de feitelijke omstandigheden besloten worden het desbetreffende project al dan niet, dan wel proportioneel uit te voeren.

#### Sponsors

CALCO tbv ONPK	25.000	
CALCO tbv Meesterpuntenladder	30.000	
De Bruin wijnkopers	18.000	
Varibel tbv Ruitenboer	30.062	
Bavaria	6.000	
Provisies Wielaard Media	-15.459	
TOTAAL SPONSORS		<u>93.603</u>

#### Diverse baten:

TV-contract NOC*NSF	5.000	
Marketingvergoeding Stepbridge	7.500	
Royalties en overige baten	1.000	
TOTAAL DIVERSE BATEN		<u>14.000</u>

## **NEDERLANDSE BRIDGE BOND**

### **LASTEN**

#### **Personeelskosten:**

Een restant van de redactiekosten (zie voorwoord penningmeester) is opgenomen maar wordt doorbelast aan een derde. Bij deze begroting zijn wij er van uitgegaan dat ieder personeelslid, volgens CAO-afspraken zijn periodiek maakt. Tevens is rekening gehouden met een incidentele uitkering van 2% per 1 januari 2009, een structurele loonsverhoging van 3% per 1 juni 2009 en een reservering van 2% voor vernieuwing beloningsbeleid een en ander volgens de CAO sport. Tevens zullen enige personeelskosten doorbelast worden naar de specifieke evenementen, waarvoor in de begroting rekening is gehouden met onderstaande doorbelasting.

#### **Automatisering**

De automatiseringskosten zijn opnieuw opgezet en gesplitst in continuïteitskosten en ontwikkelkosten. Onder continuïteitskosten vallen de kosten voor licenties, onderhoud (waaronder reguliere kleine aanpassingen in software), beheer en afschrijvingen voor kantoorhardware. De dataopslag en de daarbij behorende hosting zijn uitbesteed en worden niet meer bij de NBB gerealiseerd. De ontwikkelkosten zijn gesplitst in de huidige vijf "hoofddiensten" die de NBB levert: de ledenadministratie, het NBB-Rekenprogramma, de nbbportal (clubwebsites), USS (de uitslagenservice) en mijnnbb (individuele diensten).

#### **Bridgeblad**

De exploitatie van het bridgeblad is uitbesteed aan Wielaard Media BV.



## NEDERLANDSE BRIDGE BOND

### Overige organisatiekosten

De afdrachten zijn begroot op basis van 88.000 natuurlijke personen.  
De koers van de dollar is op 30-06-2008 is 0,65.

<b>WBF</b>	88.000 X ( \$ 1,00 X € 0,70) =	62.000
<b>EBL</b>	€ 34.275+(88000-60000) X € 0,20	40.000
Totaal lidmaatschappen internationaal		<u>102.000</u>

### Reserveringen

Door het Bondsbestuur zijn de volgende jaarlijkse dotaties aan de reserveringen vastgesteld:

Bestemmingsreserve jubileum 100 jaar NBB	10.000
Bestemmingsreserve personeel	13.000
Bestemmingsreserve ziekte/wao	24.000
	<u>47.000</u>

### Beleid toevoegingen en onttrekkingen aan reserveringen

#### Bestemmingsreserve toekomstige afschrijvingen:

Incidentele reservering ten behoeve van afschrijving onrendabele top van Denksportcentrum "Den Hommel" tot en met 2011.

#### Bestemmingsreserve Calamiteitenfonds:

Incidentele reservering ten behoeve van het rampenfonds voor leden.

#### Bestemmingsreserve NBB 100 jaar in 2030:

Periodieke reservering ten behoeve van de viering van het 100-jarig bestaan.

#### Bestemmingsreserve personeel:

Periodieke reservering ten behoeve van de bestrijding van de kosten van reorganisaties bondsbureau; gemaximeerd op 30% van de loonsom. De berekende toevoeging is 1,25% van de loonsom van vorig jaar.

#### Bestemmingsreserve ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid:

Periodiek reservering ten behoeve van ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid.

De maximale omvang van de bestemmingsreserve is 17% van de loonsom. De berekende toevoeging is 3% van de loonsom van het vorige jaar.

#### Bestemmingsreserve Topsport:

Incidentele reservering ten behoeve van de egalisatie topsportkosten en kosten van de organisatie van internationale toernooien. Automatische toevoeging bij een overschot uit de exploitatie Topbridge.

Berekening saldo topsportexploitatie op basis van 7% van de contributiebijdrage van de leden en alle overige topsportinkomsten.

**NEDERLANDSE BRIDGE BOND**
**MEERJARENRAMING 2009-2013**

Meerjaren raming gebaseerd op extrapolatie bestaand beleid.

<b>BATEN</b>	<b>Begroting 2009</b>	<b>Raming 2010</b>	<b>Raming 2011</b>	<b>Raming 2012</b>	<b>Raming 2013</b>
Contributies	1.712.000	1.712.000	1.763.000	2.025.000	2.212.000
Ondersteunende leden	95.000	97.000	99.000	101.000	103.000
Verhuur zalencentrum	125.000	128.000	130.000	133.000	135.000
Omzet horeca	0	0	0	0	0
Verhuur winkel	40.000	41.000	42.000	42.000	43.000
Meesterpunten	165.000	168.000	172.000	175.000	179.000
Weko abonnementen	10.000	10.000	10.000	11.000	11.000
Subsidies LOTTO en VWS	753.000	768.000	783.000	799.000	815.000
Subsidie Bridge en gemeenten / Denken en doen	343.000	434.000	200.000	50.000	50.000
Subsidie Ecotaks	12.000	10.000	5.000	0	0
Sponsorinkomsten	94.000	94.000	100.000	100.000	100.000
Verhuur adressenbestand	20.000	20.000	21.000	21.000	22.000
Diverse baten	14.000	14.000	15.000	15.000	15.000
Baten vorig boekjaar	0	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>3.383.000</b>	<b>3.496.000</b>	<b>3.340.000</b>	<b>3.472.000</b>	<b>3.685.000</b>

<b>LASTEN</b>	<b>Begroting 2009</b>	<b>Raming 2010</b>	<b>Raming 2011</b>	<b>Raming 2012</b>	<b>Raming 2013</b>
Huisvestingskosten	398.000	406.000	414.000	332.000	339.000
Organisatiekosten	983.000	1.003.000	1.023.000	1.043.000	1.064.000
Breedtesport	792.000	908.000	826.000	843.000	859.000
Nationale wedstrijden	271.000	276.000	282.000	288.000	293.000
Topbridge	518.000	478.000	488.000	498.000	508.000
Maandblad Bridge	541.000	557.000	574.000	591.000	609.000
Uitbetaalde Ecotaks	12.000	10.000	5.000	0	0
Lasten / Onvoorzien	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Lasten vrg.jaren	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.529.000</b>	<b>3.651.000</b>	<b>3.625.000</b>	<b>3.608.000</b>	<b>3.685.000</b>

<b>Operationeel resultaat</b>	-146.000	-155.000	-285.000	-136.000	0
Vrijval voorz.groot onderhoud	0	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0	0
Vrijval voorz.jubileum	0	0	0	0	0
Intresten	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Resultaat voor resultaatbestemming</b>	<b>-116.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>-260.000</b>	<b>-111.000</b>	<b>25.000</b>
Onttrekking: Bestem.reserve toek.afschr.	-163.000	-163.000	-163.000	-75.000	0
Onttrekking: Bestem.reserve Calamiteiten	0	0	0	0	0
Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Toevoeging: Bestem.reserve Personeel	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000
Toevoeging: Bestem.reserve Ziekteverz/Arb.ongesc	24.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Toevoeging: Bestemmingsreserve Topsport	0	0	0	0	0
	-116.000	-130.000	-129.000	-41.000	34.000
<b>Beschikbaar om te bestemmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-131.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-9.000</b>

## **Werkwijze financiële commissie van de NBB**

Behalve dat de jaarstukken van de Nederlandse Bridge Bond immer worden voorzien van een accountantsverklaring door een extern accountant die een getrouwe weergave van de cijfers zo goed mogelijk waarborgt, heeft de algemene vergadering van de Nederlandse Bridge Bond, conform de statuten, een “financiële commissie” in het leven geroepen.

De Financiële Commissie krijgt de conceptbegroting, de jaarstukken en de halfjaar-rapportage ter inzage en overlegt hierover met de penningmeester. Op grond hiervan geeft de financiële commissie commentaar op de jaarstukken en, op verzoek van het Bondsbestuur, over de begroting en legt over de jaarstukken een verklaring af in de algemene vergadering.

De rechten, samenstelling en benoeming van de Financiële Commissie zijn in de statuten en uitvoeringsbesluiten omschreven.