



Begroting 2010

Contributievoorstel

van de Nederlandse Bridge Bond

**ALV op 19 december 2009
te houden in NDC Den Hommel te Utrecht**

Inhoudsopgave begroting 2010

Voorwoord van de penningmeester	pagina	3
Samenvatting begroting 2010	pagina	6
<u>Begroting</u>		
Baten	pagina	7
Personeelskosten bondsbureau	pagina	8
Lasten	pagina	9
Specificatie Topsport	pagina	13
Contributievoorstel 2010	pagina	15
<u>Toelichting</u>		
Baten	pagina	16
Lasten	pagina	17
Werkwijze Financiële Commissie NBB	pagina	19

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Graag bied ik u hierbij het begrotingsvoorstel aan voor het kalenderjaar 2010. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de op 19 december 2009 in Utrecht te houden Algemene Ledenvergadering (ALV) van de Nederlandse Bridge Bond.

Deze begroting is de tweede in de vierjarige cyclus 'Kansen Verzilveren' en reflecteert hiervan de sporen. Om een goede toekomst voor de NBB zeker te stellen richt Kansen Verzilveren zich op ledengroei.

De begroting volgt dit plan en de begroting bevat tal van initiatieven die voor toekomstige groei nodig zijn. We voorzien in 2010 extra contributie-inkomsten overeenkomend met een groei van 2.500 leden.

Nieuw is dat de outlook 2009 is gebaseerd op de cijfers van het derde kwartaal. Hierdoor zijn de gevolgen van het mammoetproject 'Denken en Doen' beter in de cijfers verwerkt. Het is mijn voornemen om ook in de toekomst bij de begroting de outlook over het lopende jaar te baseren op de cijfers van het derde kwartaal.

Het is plezierig dat ondanks de voorgenomen beleidsintensivering gericht op groei en het voorstel de contributie niet te verhogen, de begroting voor 2010 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 met het programma 'Denken en Doen' en het succes van dit project.

Tenslotte wil ik ook aandacht vragen voor de succesvolle topsportontwikkeling die over de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden. Met het oprichten van Topbridge BV is de topsport voor een belangrijk deel verzelfstandigd en met sportief effect. Nederlandse selecties dingen mee naar medailles en Nederland meet zich tegenwoordig met de internationale top.

Dit begrotingsjaar (2010) is het eerste jaar waarin de extra ondersteuning van € 50.000 door de NBB aan Topbridge BV niet meer gegeven wordt.

Wel is bevestigd dat de 'schommelreserve' steeds kan worden aangewend voor eventuele tekorten.

Inkomsten

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

De ledenaanwas van 2.500 leden is gebaseerd op realistische verwachtingen rondom de projecten 'Denken en Doen' en een intensivering in de promotie buiten de NBB van StepBridge.

Essentieel is wel dat met medewerking van de districten de clubs er in slagen hun natuurlijk verloop te compenseren met nieuwe leden.

Op het vlak van *subsidie-inkomsten* moet worden gewezen op een grote bate door de incidentele VWS subsidie die is verkregen voor het project 'Denken en Doen'.

Deze subsidie is verleend tot en met 2010.

Aan de andere kant is er afhankelijkheid van de LOTTO die topsportsubsidies koppelt aan topsportprestaties. In 2012 worden deze subsidies op basis van topsportprestaties opnieuw beoordeeld en gewogen.

Niet onverwacht maar wel ernstig is de terugval in sponsorinkomsten van de NBB.

Belangrijke toernooien zoals het Ruitenboer toernooi en de meesterklasse competities staan samen met veel zichtbaarheid brengende diensten, zoals de 'meesterpunten toekenningen', in de etalage.

Voorwoord van de Penningmeester

Tenslotte vraagt de opmerkelijke toename van de post 'diverse baten' om een toelichting. Deze toename, die ook in de outlook kan worden waargenomen, hangt samen met de verzelfstandiging van het project 'Denken en Doen'. Waar de eerste 20 projecten volledig uit de toegekende subsidies zijn gedekt, wordt in 2010 ook een bijdrage van deelnemende gemeenten gevraagd. In de tweede helft van 2010 wordt zelfs in dit project gewerkt zonder subsidiebijdragen van VWS. Deze gemeentelijke inkomsten worden hier verantwoord.

Uitgaven

De uitgaven voor huisvesting ontwikkelen zich planmatig, maar er is enige opwaartse druk door veroudering van het gebouw.

De organisatiekosten houden een licht opwaartse trend. Automatisering en advieskosten zijn hiervan de belangrijkste oorzaken. Na de succesvolle ontwikkeling en introductie van het nieuwe meesterpuntensysteem dit jaar bij automatisering zullen in het begrotingsjaar inschrijvingsmodules voor competities en wedstrijden (via internet) worden ontwikkeld. Ook wordt de privacy van gegevens op internet verbeterd. Tenslotte worden communicatiemogelijkheden om informatie te sturen aan clubleden ingevoerd. Deze ontwikkelingen zullen op termijn ook besparingen opleveren.

De breedtesport begroting kent een opmerkelijke groei. Deze komt primair ten gevolge van het project 'Denken en Doen'. Zowel in 2009 als voor de eerste helft van 2010 is ervoor gekozen om de twee-jarige projecten meteen in de kosten op te nemen. Uiteraard wordt dit aan de inkomsten kant ook gedaan.

Daarnaast zijn vooral in de breedtesportbegroting op diverse plaatsen kosten opgenomen die de marketing betreffen. Wil de NBB het pad van ledengroei hervinden dan zal de communicatie naar de buitenwereld sterk moeten verbeteren. Immers daar bevinden zich de potentiële leden!

Binnen de breedtesport begroting valt verder op dat het bestuur besloten heeft dat de jeugdactiviteiten thuis horen in het vrijwilligerscircuit van de NBB. Daarnaast is voor internationaal seniorenbridge meer geld uitgetrokken.

De kosten bij nationale wedstrijden blijven optisch gelijk, maar twee nieuwe toernooien zullen vanaf 2010 het licht zien. Deze toernooien zullen de komende jaren worden 'neergezet' maar hebben het oogmerk zoals bij alle toernooien van de NBB dat ze na introductie tenminste budgetneutraal kunnen worden gehouden. De topsport heeft in 2010 een minder intensief internationaal wedstrijdprogramma en bespaart daardoor kosten.

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.

Voorwoord van de Penningmeester

Tot slot

Het is in deze begroting te vroeg om vooruit te lopen op voorstellen tot herstructurering van de NBB.

Wel heeft het bestuur in deze begroting aanzetten gegeven die de NBB in de toekomst beter moet positioneren zowel naar de leden als naar mensen buiten de bond. Er is ruimte geschapen om veel beter met clubs en clubleden te communiceren.

Daarnaast is nieuw beleid dat bij activiteiten veel meer zal worden gekeken naar de exploitatie, zodat de lasten kunnen worden gelegd bij de direct betrokkenen en niet alleen worden afgewenteld over alle leden. In de toekomst zijn wellicht ook opbrengsten mogelijk. In dit licht gezien moeten de nieuwe toernooien (het 'bridge-golf toernooi' en de 'clubchallenge') niet alleen bridgers en bridgeclubs weer dichterbij de NBB brengen maar uiteindelijk ook gaan bijdragen aan de exploitatie van de NBB.

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen.

Voor mij is het de eerste NBB-begroting. Graag bedank ik hier mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, en de medewerkers van het bondsbureau, met wie ik op buitengewoon prettige wijze heb samengewerkt aan de totstandkoming van deze begroting.

Utrecht, oktober 2009

R. van Leeuwen

Samenvatting begroting 2010

BATEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
Contributies	1.702.224	1.712.000	1.702.000	1.756.000
Ondersteunende leden	96.953	95.000	85.000	95.000
Verhuur zalencentrum	130.087	125.000	125.000	137.000
Omzet horeca	422.495	0	0	0
Verhuur winkel	39.641	40.000	40.000	40.000
Meesterpunten	156.383	165.000	165.000	175.000
Weko abonnementen	9.452	10.000	10.000	10.000
Subsidies LOTTO en VWS	840.868	753.000	782.445	718.000
Subsidie Denken en doen	173.000	343.000	344.400	428.000
Subsidie ecotaks	17.153	12.000	12.000	19.000
Sponsorinkomsten	85.921	94.000	75.500	6.000
Verhuur adressenbestand	24.071	20.000	20.000	20.000
Diverse baten	19.991	14.000	157.650	386.000
Baten vorig boekjaar	22.351	0	10.000	0
Totaal baten	3.740.590	3.383.000	3.528.995	3.790.000

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
Huisvestingskosten	390.955	398.000	421.400	412.000
Organisatiekosten	1.011.007	983.000	1.092.000	1.055.000
Kosten Horeca	422.495	0	0	0
Breedtesport	733.681	777.000	798.000	1.127.000
Nationale wedstrijden	260.424	286.000	279.000	306.000
Topsport	514.529	518.000	550.000	440.000
Maandblad Bridge	455.973	541.000	541.000	555.000
Uitbetaalde ecotaks	17.153	12.000	12.000	19.000
Toekenning uit calamiteitenfonds	10.382	0	0	0
Lasten / onvoorzien	-5.430	7.000	7.000	7.000
Lasten voorgaande jaren	39.078	7.000	7.000	7.000
Totaal lasten	3.850.247	3.529.000	3.707.400	3.928.000

Operationeel resultaat	-109.657	-146.000	-178.405	-138.000
Vrijval voorz.groot onderhoud	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Vrijval voorz.jubileum	0	0	0	0
Intresten	27.400	30.000	30.000	30.000
Resultaat voor resultaatbestemming	-82.257	-116.000	-148.405	-108.000
Onttrekking: Bestem.reserve toekomstige afschrijvingen	-162.714	-163.000	-163.000	-163.000
Onttrekking: Bestemmingsreserve calamiteiten	-10.382	0	0	0
Onttrekking: Bestemmingsreserve personeel	-15.321	0	0	0
Toevoeging: Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Toevoeging: Bestemmingsreserve personeel	11.812	13.000	13.000	16.000
Toevoeging: Bestemmingsreserve ziekteverz/arb.ongesch.	28.350	24.000	24.000	29.000
Mutatie: Bestemmingsreserve topsport	17.343	0	-29.808	0
	-120.912	-116.000	-145.808	-108.000
Beschikbaar om te bestemmen	38.655	0	-2.597	0

Begroting baten 2010

BATEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
CONTRIBUTIES VERENIGINGEN				
Contributies verenigingen	1.769.885	1.774.000	1.770.000	1.824.000
Internet Bridge "StepBridge" dubbelleden	34.730	34.000	34.000	34.000
	1.804.615	1.808.000	1.804.000	1.858.000
<u>Aftrekposten</u>				
Kortingsregeling nieuwe verenigingen, passageclubs en eilanden	1.469	10.000	2.000	2.000
Afdracht omzetbelasting	39.024	24.000	38.000	38.000
Retributies districten	61.898	62.000	62.000	62.000
Totaal aftrekposten	102.391	96.000	102.000	102.000
Contributies verenigingen	1.702.224	1.712.000	1.702.000	1.756.000

BATEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
Contributies verenigingen	1.702.224	1.712.000	1.702.000	1.756.000
Ondersteunende leden	96.953	95.000	85.000	95.000
Verhuur horeca zalencentrum	130.087	125.000	125.000	137.000
Omzet horeca	422.495	0	0	0
Winkel	39.641	40.000	40.000	40.000
Meesterpunten	156.383	165.000	165.000	175.000
Wekowijzer	9.452	10.000	10.000	10.000
Subsidies topsport	355.930	342.000	349.688	310.000
Subsidies topsport overig	0	0	0	0
Subsidie breedtesport	367.328	273.000	288.723	273.000
Subsidie marktaandeel	117.610	118.000	127.227	127.000
Subsidie marketingmedewerker	0	20.000	16.807	8.000
Subsidie Denken en doen	173.000	343.000	344.400	428.000
Subsidie ecotaks	17.153	12.000	12.000	19.000
Sponsorinkomsten	85.921	94.000	75.500	6.000
Verhuur adressenbestand	24.071	20.000	20.000	20.000
Diverse baten	19.991	14.000	157.650	386.000
Baten vorig boekjaar	22.351	0	10.000	0
TOTAAL BATEN	3.740.590	3.383.000	3.528.995	3.790.000

Personeelskosten bondsbureau 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
PERSONEELSKOSTEN				
Salarissen*	866.205	852.000	852.000	827.000
Salarissen te betalen volgend jaar	25.601	51.000	51.000	49.000
Tijdelijk personeel / onvoorzien	84.176	0	0	0
Pensioenpremies	70.643	80.000	80.000	78.000
Sociale lasten	116.096	115.000	115.000	105.000
Bijdrage ziektekostenverzekering	6.768	7.000	7.000	7.000
Reiskosten woon/werk	29.012	29.000	29.000	28.000
Overige personeelskosten	41.747	24.000	24.000	21.000
Totaal personeelskosten	1.240.248	1.158.000	1.158.000	1.115.000
Doorbelast evenementen/topsport	-309.000	-232.000	-232.000	-252.000
Doorbelast naar kostenplaats	-931.248	-926.000	-926.000	-863.000
	0	0	0	0

* exclusief lasten topcoaches (elders gesubsidieerd)

uitsplitsing doorbelastingen evenementen, projecten en topsport

	Directie	Admin. + Autom.	Wedstr.z.	Breedtesp Kaderv.	Totaal
Topsport	25.000	10.000	37.000		72.000
Automatisering		90.000			90.000
Denken en doen				90.000	90.000
Totaal doorbelast	25.000	100.000	37.000	90.000	252.000

Begroting lasten 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
HUISVESTINGSKOSTEN				
Afschrijving gebouw	39.182	39.000	39.000	39.000
Afschrijving gebouw onrendabele top	144.714	145.000	145.000	145.000
Afschrijving inrichting onrendabele top	18.000	18.000	18.000	18.000
Afschrijving inventaris	4.258	4.000	8.400	8.000
Energiekosten	22.890	30.000	32.000	28.000
Schoonmaakkosten	19.205	23.000	26.000	26.000
Onderhoudskosten	29.677	25.000	30.000	25.000
Belastingen en verzekeringen	15.601	17.000	20.000	20.000
Rente hypotheek etc.	56.168	52.000	52.000	48.000
Voorziening groot onderhoud	34.062	37.000	37.000	41.000
Beveiliging sportcampus	5.742	5.000	11.000	11.000
Overige huisvestingskosten	1.456	3.000	3.000	3.000
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	390.955	398.000	421.400	412.000
ORGANISATIEKOSTEN				
<u>Bureaunkosten</u>				
Personeelskosten	265.367	331.000	331.000	318.000
Porti	24.106	20.000	20.000	20.000
Telefoon en fax	10.065	12.000	12.000	12.000
Kantoorbehoeften	7.880	5.000	5.000	5.000
Drukkerwerk	7.605	8.000	8.000	8.000
Overige bureaunkosten	7.014	5.000	5.000	5.000
Totaal bureaunkosten	322.037	381.000	381.000	368.000
<u>Kosten automatisering</u>				
Continuïteitskosten:				
Personeelskosten	90.000	90.000	90.000	90.000
Afschrijving hardware automatisering	16.638	15.000	18.000	14.000
Onderhoud hardware	21.179	6.000	8.000	8.000
Onderhoud software	3.207	30.000	5.000	5.000
Licenties NBB rekenprogramma	46.862	52.000	52.000	52.000
Licenties financieel/adm. programma's	5.726	8.000	8.000	8.000
Licenties database Oracle (tools e.d.)	7.665	14.000	14.000	14.000
Beheer NBB-portal	48.331	36.000	36.000	36.000
Hosting websites	10.512	10.000	10.000	10.000
Internet website	32.397	2.000	12.000	12.000
Upgraden internet communicatie	0	0	0	25.000
Opleidingen	0	3.000	3.000	3.000
Subtotaal continuïteitskosten	282.517	266.000	256.000	277.000
Doorberekende kosten:				
Bijdragen derden	0	-7.000	-6.000	-6.000
Totaal continuïteitskosten	282.517	259.000	250.000	271.000
Ontwikkelkosten:				
NBB rekenprogramma	45.460	10.000	7.500	30.000
NBB portal	0	0	0	5.000
USS	19.479	0	5.000	20.000
Mijn NBB	0	15.000	15.000	35.000
Ledenadministratie	119.186	15.000	45.000	55.000
Meesterpuntenadministratie	0	25.000	65.000	10.000
Extra opdracht inschrijfmodule	0	0	70.000	0
Subtotaal ontwikkelkosten	184.125	65.000	207.500	155.000
Vrijval reserveringen ontwikkelkosten	-85.000	0	-45.000	-70.000
Totaal ontwikkelkosten	99.125	65.000	162.500	85.000
Totaal automatiseringskosten	381.642	324.000	412.500	356.000

Begroting lasten 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
<u>Kopieerkosten</u>				
Leasing en kopieekosten	25.988	27.000	27.000	27.000
Papier	5.183	7.000	7.000	7.000
Doorberekende kosten	-19.888	-25.000	-25.000	-25.000
Totaal kopieerkosten	11.283	9.000	9.000	9.000
<u>Bestuurskosten</u>				
Vergader-, reis-, verblijfkosten	21.178	18.000	18.000	15.000
Representatie, jubilea, internationaal	7.344	8.000	8.000	8.000
Relatiegeschenken	2.255	1.000	1.000	1.000
Internationale vertegenwoordiging	2.646	2.000	2.000	2.000
Bondsraad	3.739	4.000	4.000	2.000
Totaal bestuurskosten	37.162	33.000	33.000	28.000
<u>Commissies</u>				
Beroep (CvB)	878	2.000	2.000	2.000
Reglementen (Reko)	283	1.000	1.000	1.000
Protest (PK)	1.793	2.000	2.000	1.000
Financiële (FC)	489	1.000	1.000	1.000
Wedstrijd (Weko/AKL)	4.544	2.000	2.000	0
Lerarenopleiding (LOBO)	1.137	1.000	1.000	1.000
Spelersraad	946	1.000	1.000	1.000
Meesterpunten	1.988	1.000	4.000	1.000
Jeugdbridge (KJB)	1.930	1.000	2.500	2.000
Straf- en tuchtrecht	0	1.000	1.000	1.000
Commissie Kei / Stuur	223	1.000	1.000	0
Uitgeefteam	96	1.000	1.000	0
Sectie Topbridge	0	1.000	1.000	1.000
Districtsfinanciën	1.870	1.000	1.000	0
Senioren	283	1.000	1.000	0
ABC	0	0	0	1.000
Totaal diverse commissies	16.460	18.000	22.500	13.000
<u>Overige organisatiekosten</u>				
Lidmaatschappen internationaal	84.600	102.000	102.000	108.000
Lidmaatschappen nationaal	29.168	30.000	30.000	30.000
Accountants- en Advieskosten	47.555	23.000	45.000	80.000
Algemene Vergaderingen	28.412	24.000	24.000	24.000
Reis- en verblijfkosten	9.608	23.000	15.000	23.000
Bank- en girokosten	2.706	4.000	4.000	4.000
Verzekeringen	4.921	8.000	8.000	8.000
Vakliteratuur/documentatie	613	1.000	1.000	1.000
Overige kosten	34.840	3.000	5.000	3.000
Totaal overige organisatiekosten	242.423	218.000	234.000	281.000
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	1.011.007	983.000	1.092.000	1.055.000
<u>Kosten horeca</u>				
Personeelskosten	222.827	0	0	0
Overige directe kosten horeca	199.668	0	0	0
Beredderingskosten horeca	0	0	0	0
Totaal kosten horeca	422.495	0	0	0

Begroting lasten 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
BREEDTESPORT				
<u>Opleidingen</u>				
Personeelskosten	34.216	54.000	54.000	52.000
Cursus wedstrijdleader	1.874	0	500	9.000
Lerarenopleiding	5.553	0	500	12.000
Spelkennistest	0	3.000	3.000	3.000
Clubleader A	21.019	23.000	8.000	24.000
Clubleader B	519	32.000	20.000	0
Werving/ondersteuningpakket docenten	0	0	0	15.000
Aanpassing opleidingen	24.061	7.000	13.000	7.000
Kaderdagen / Bijscholingen	10.105	15.000	10.000	15.000
Kaderdagen jeugd	414	1.000	1.000	1.000
Training leraar: minibridge/jeugdbridge	3.164	9.000	4.000	3.000
Totaal opleidingen	100.925	144.000	114.000	141.000
<u>Jeugd (zie ook bij opleidingen)</u>				
Personeelskosten	17.108	30.000	30.000	10.000
NK Minibridge	5.192	3.000	3.000	3.000
NK Scholen/Jeugdbridgeclubs	2.566	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdparen	2.528	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdvierallen	2.007	3.000	3.000	3.000
Jeugdbridge	13.801	15.000	15.000	5.000
Totaal jeugd	43.202	57.000	57.000	27.000
<u>Stimulering sportdeelname en verenigingsondersteuning</u>				
De projecten Denken en doen en Startersbridge zijn verwerkt in onderstaande posten.				
Personeelskosten (inclusief projecten)	181.160	254.000	204.000	304.000
PR en ledenwerving/accountmanagement	0	5.000	5.000	5.000
Ruitenboer	32.673	30.000	33.000	15.000
BridgeBalie	11.663	0	0	0
StepBridge voor marketing	6.388	15.000	20.000	30.000
Paraplu campagne Bridge	0	0	0	50.000
PR ondersteuning verenigingen	0	0	0	11.000
Marketingproject nwe producten/diensten				20.000
Ontwikkelingskosten nwe prod/diensten				60.000
ONPK	13.763	10.000	10.000	0
Materiaal	15.027	42.000	50.000	60.000
PR + science Denken en doen	0	0	0	60.000
Reis en verblijfkosten	6.083	21.000	0	0
Ontwikkelkosten/promotie	221.371	179.000	369.000	308.000
Studentenbridge	1.522	5.000	5.000	5.000
Virtuele sportmarketing	87.730	0	0	0
PR-denksportaccommodaties	0	0	0	20.000
Toekomstdrives / ledenaanwas	2.364	7.000	7.000	7.000
Beurzen	9.810	8.000	4.000	4.000
Totaal stimulering sportdeelname	589.554	576.000	707.000	959.000
Vrijval reservering 2008	0	0	-80.000	0
TOTAAL BREEDTESPORT	733.681	777.000	798.000	1.127.000

Begroting lasten 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
NATIONALE WEDSTRIJDEN				
Personeelskosten	206.728	224.000	224.000	200.000
MK viertallen	18.391	10.000	10.000	10.000
1e divisie viertallen	12.050	5.000	3.000	5.000
2e divisie viertallen	-170	3.000	0	3.000
Totaal viertallen	30.271	18.000	13.000	18.000
MK paren	2.741	10.000	7.000	10.000
1e divisie paren	420	5.000	5.000	5.000
2e divisie paren	55	3.000	0	3.000
Promotie hoofdklasse	0	1.000	1.000	1.000
Totaal paren	3.216	19.000	13.000	19.000
Bondsklasse damesparen	1.761	2.000	2.000	2.000
Promotie damesparen/districtsparen	490	0	0	0
Totaal vrouwen	2.251	2.000	2.000	2.000
Bekerwedstrijden	1.273	2.000	2.000	2.000
NK gemengde paren	1.367	2.000	2.000	2.000
NK gemengde viertallen	289	2.000	2.000	2.000
NK open viertallen	45	0	0	0
Biedbeker	3.110	0	4.000	4.000
Samenwerking golf (incl. pr)	0	0	0	10.000
Clubchallenge (incl. pr)	0	0	0	15.000
Totaal overige wedstrijden	6.084	6.000	10.000	35.000
Personeelskosten	7.604	12.000	12.000	12.000
NK seniorenparen	1.446	1.000	1.000	1.000
NK seniorenviertallen	2.257	2.000	2.000	2.000
Selectiewedstrijden en uitzending	0	0	0	15.000
Totaal senioren	11.307	15.000	15.000	30.000
Afschrijving en kosten materiaal	567	2.000	2.000	2.000
TOTAAL NATIONALE WEDSTRIJDEN	260.424	286.000	279.000	306.000

Begroting lasten 2010 specificatie Topsport

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
TOPSPORT				
Personeelskosten				
Personeelskosten trainers/coaches	67.484	58.000	67.000	57.000
Doorbelasting personeel NBB	72.000	72.000	72.000	72.000
subtotaal	139.484	130.000	139.000	129.000
af: doorbelasting naar talentontwikkeling	67.484	58.000	67.000	57.000
	72.000	72.000	72.000	72.000
Talentontwikkeling				
Doorbelasting van personeelskosten	67.484	58.000	67.000	57.000
Bijdrage aan Topbridge BV talentontwikkeling	37.500	40.000	35.000	43.000
Trainingen en selectie junioren/meisjes/aspiranten	3.360	0	5.000	5.000
	108.344	98.000	107.000	105.000
functioneringskosten trainers/topsportcoördinator	1.296	16.000	16.000	16.000
	1.296	16.000	16.000	16.000
Internationale wedstrijden				
EK	44.040	55.000	61.000	55.000
WK	63.204	55.000	38.000	30.000
Champions Cup	2.928	0	0	0
EK jeugd	17.608	0	30.000	0
WK jeugd	35.587	10.000	32.000	27.000
Universiade	9.451	10.000	10.000	25.000
Channel Trophy	71	0	0	0
	172.889	130.000	171.000	137.000
Bijdrage aan Topbridge BV	160.000	202.000	184.000	110.000
	160.000	202.000	184.000	110.000
TOTAAL TOPSPORT VOOR 7% NORM	514.529	518.000	550.000	440.000
Overige kosten topsport				
Overige kosten	0	0	0	0
	0	0	0	0
TOTAAL TOPSPORT	514.529	518.000	550.000	440.000
<u>Toelichting berekening toevoeging/onttrekking egalisereserve (berekening 7% norm)</u>				
Contributies verenigingen per saldo	1.756.000			
Ondersteunende leden	95.000			
	1.851.000			
7% norm is aldus	125.942	126.000	120.504	130.000
Incidentele subsidie NBB aan Topsport	50.000	50.000	50.000	0
Subsidie VWS Talenterkenning en ontwikkeling	67.000	67.000	62.392	62.000
Subsidie LOTTO topcoaches en topsportcoördinator	118.000	140.000	110.000	110.000
Subsidie LOTTO training- en wedstrijd basissubsidie	64.137	65.000	98.046	98.000
Subsidie LOTTO internationale wedstrijden	106.793	70.000	79.250	40.000
	531.872	518.000	520.192	440.000
Egalisatie reserve (Bij een pos.bedrag:onttrekking uit reserve)	-17.343	0	29.808	0
Totaal beschikbaar voor Topsport	514.529	518.000	550.000	440.000

Begroting lasten 2010

LASTEN	Exploitatie 2008	Begroting 2009	Outlook 2009	Begroting 2010
BRIDGEBLAD				
Personeelskosten	-1.246	13.000	13.000	0
Doorbelaste personeelskosten	0	-13.000	-13.000	0
Drukkosten/exploitatiebijdrage	459.010	541.000	541.000	555.000
Honoraria/foto's	7.532	0	0	0
Opmaakkosten	2.309	0	0	0
Redactiekosten	1.075	0	0	0
Subtotaal kosten maandblad	468.680	541.000	541.000	555.000
Af : Opbrengst advertenties	-35.101	0	0	0
Bij : Provisie advertenties	19.282	0	0	0
Bij : Opmaak advertenties	3.112	0	0	0
TOTAAL BRIDGEBLAD	455.973	541.000	541.000	555.000
DIVERSEN				
Uitbetaalde ecotaks	17.153	12.000	12.000	19.000
Lasten onvoorzien	-5.430	7.000	7.000	7.000
Lasten voorgaande jaren	39.078	7.000	7.000	7.000
Bestemmingsreserve Calamiteitenfonds	10.382	0	0	0
TOTAAL DIVERSEN	61.183	26.000	26.000	33.000
TOTAAL LASTEN	3.850.247	3.529.000	3.707.400	3.928.000
TOTAAL BATEN	3.740.590	3.383.000	3.528.995	3.790.000
TOTAAL LASTEN	3.850.247	3.529.000	3.707.400	3.928.000
RESULTAAT	-109.657	-146.000	-178.405	-138.000

Contributievoorstel 2010

Contributies verenigingen

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

Bij de berekening van de contributies is uitgegaan van het ledenaantal van eind juni 2009.

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

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	2006	2007	2008	2009	2010
Gewone leden (NL, B, D)	19,55	19,94	20,00	20,00	20,00
Gewone leden europa	24,73	25,22	27,50	27,50	27,50
Gewone leden wereld	40,26	41,00	42,00	42,00	42,00
Dubbelleden (NL, B, D)	10,55	10,94	11,00	11,00	11,00
Gewone dubbelleden europa	15,73	16,22	18,50	18,50	18,50
Gewone dubbelleden wereld	20,77	21,00	22,00	22,00	22,00
Jeugdleden tot 26 jaar	9,78	9,97	10,00	10,00	10,00
Jeugd-dubbelleden	5,28	5,39	6,00	6,00	6,00
Jeugdleden Europa	15,73	16,00	17,50	17,50	17,50
Jeugd-dubbelleden Europa	11,23	11,50	13,00	13,00	13,00
Pupilleden tot 19 jaar	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Pupil-dubbelleden	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Actie Ondersteunende leden	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00
Experimentele leden	6,00	6,00	-	-	-
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	19,55	19,94	20,00	20,00	20,00
Ondersteunende leden zonder volmacht*	32,58	33,23	33,50	33,50	33,50
Ondersteunende leden europa	49,65	50,64	52,00	52,00	52,00
Ondersteunende leden wereld luchtpost	59,00	60,18	62,00	62,00	62,00
Ondersteunende Jeugdleden	16,29	16,62	17,00	17,00	17,00
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
A.reg.Societeiten	25,00	25,00	27,50	27,50	27,50

* ondersteunende leden die een automatische betaalvolmacht afgeven, krijgen korting tot prijspeil 2005 (€ 32,10)

Toelichting op de baten

Verhuur zalencentrum

Pacht horeca inclusief vrije zaalverhuur	70.000	
Verhuur zalen denksport-verenigingen	<u>32.100</u>	
Subtotaal		102.100
Verhuur zalen NBB (doorbelasting)		<u>35.000</u>
		<u>137.100</u>

Subsidies Topsport

De navolgende subsidies voor 2010 zijn/worden aangevraagd:

Algemene basissubsidie LOTTO	98.000	
Incidentele topsportevenementen LOTTO	40.000	
Talentontwikkeling	62.400	
LOTTO Topcoach (opbrengst Topbridge BV)	55.000	
LOTTO Topcoach vrouwen (opbrengst Topbridge BV)	<u>55.000</u>	
TOTAAL SUBSIDIES TOPSPORT		<u>310.400</u>

Subsidies Breedtesport en algemeen

De navolgende subsidies voor 2010 zijn/worden aangevraagd:

Algemene LOTTO financiering	273.000	
Vergroting Marktaandeel algemeen	127.000	
Subsidie marketingmedewerker	<u>8.403</u>	
TOTAAL SUBSIDIES BREEDESPORT/ALGEMEEN		<u>408.403</u>

BREEDESPORT: Denken en doen 427.800

* 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

Bavaria	6.000	
Provisies Wielaard Media	<u>0</u>	
TOTAAL SPONSORS		<u>6.000</u>

Diverse baten

Marketingvergoeding Stepbridge	20.000	
Denken en doen deel 1	225.000	
Denken en doen deel 2	140.000	
Royalties en overige baten	<u>1.000</u>	
TOTAAL DIVERSE BATEN		<u>386.000</u>

Toelichting op de lasten

Personeelskosten

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 2010, een structurele loonsverhoging van 2% per 1 juni 2010 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 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.

Toelichting op de lasten

Overige organisatiekosten

De afdrachten zijn begroot op basis van 88.000 natuurlijke personen.

WBF	88.000 X (\$ 1,00 X € 0,75) =	66.000
EBL	€ 36090+(88000-60000) X € 0,21	42.000
Totaal lidmaatschappen internationaal		<u>108.000</u>

Reserveringen

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

Bestemmingsreserve jubileum 100 jaar NBB	10.000
Bestemmingsreserve personeel	16.000
Bestemmingsreserve ziekte/wao	29.000
	<u>55.000</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.

Werkwijze financiële commissie 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.