



Begroting 2011

van de Nederlandse Bridge Bond

met contributievoorstel

**ALV op 11 december 2010
te houden in NDC Den Hommel te Utrecht**

Inhoudsopgave begroting 2011

Voorwoord van de penningmeester	pagina	3
Samenvatting begroting 2011	pagina	5
<u>Begroting</u>		
Baten	pagina	6
Personeelskosten bondsbureau	pagina	7
Lasten	pagina	8
Specificatie Topsport	pagina	12
Contributievoorstel 2011	pagina	14
<u>Toelichting</u>		
Baten	pagina	15
Lasten	pagina	16
Werkwijze Financiële Commissie NBB	pagina	18

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Hierbij treft u het begrotingsvoorstel aan voor het kalenderjaar 2011. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de algemene vergadering op 11 december 2010 te houden in Utrecht.

Het is plezierig dat ondanks het voorstel om de contributie niet te verhogen er toch mogelijkheden gevonden zijn om de beleidsintensiveringen gericht op groei uit te voeren.

Baten

De inkomsten uit contributie stijgen licht ten gevolge van verwachte ledengroei. De integratie van de ledenadministratie van StepBridge met die van de NBB is zover gevorderd, dat de contributie-inkomsten niet meer apart worden getoond. Het systeem van retributies zal onder invloed van de uitvoering van de herstructurering van de NBB (zie rapport 'de club centraal') wijzigen. 2011 is hiervoor een overgangsjaar. Er komt meer geld beschikbaar voor districten maar de grondslag voor verdeling is anders.

De subsidie voor 'Denken en Doen' wordt in 2011 afgebouwd. De ontwikkelingen bij NOC*NSF zijn onduidelijk voor zover het toekenningen van algemene en topsportsubsidies (namens LOTTO) betreffen. Voor 2011 worden geen belangrijke wijzigingen verwacht, maar de toekomst is onzeker.

De exploitatie van het zalencentrum genereert voor de NBB stabiele inkomsten. De activiteiten rondom de Bridge en Boekenshop worden komend jaar opnieuw opgezet en in een aparte vennootschap ondergebracht. De huurinkomsten die de winkel betaalt zijn in deze begroting, bij wijze van consistente gedragslijn, geëxtrapoleerd. Hoewel baten en lasten van het WK op diverse plaatsen door de begroting heenlopen wordt het WK budgettair neutraal georganiseerd.

De overige diverse baten bestaan voornamelijk uit inkomsten uit 'Denken en Doen' waar gemeenten en deelnemers in de kosten van de project-organisatie bijdragen.

Voorwoord van de Penningmeester

Lasten

Bij de uitgaven vallen de 'overheadvergoedingen' op die bij huisvestingskosten en organisatiekosten de uitgaven drukken. Deze komen voort uit het project Denken en Doen dat de NBB uitvoert. In de administratie van dit project worden de overheadkosten meegenomen.

De ontwikkelkosten voor automatisering nemen af. De afgelopen jaren zijn vele en zeer omvangrijke projecten uitgevoerd. Dit tempo van investeringen en veranderingen is niet vol te houden. Wel zal er in 2011 een belangrijke ontwikkeling plaatsvinden rondom het WK waarbij een 'virtueel sportstadion' zal worden gebouwd. Dit project wordt voor een groot deel gerealiseerd door vrijwilligers en is voor de overige kosten helemaal opgenomen in de WK begroting.

Stimulering van sportdeelname is een onderdeel dat in het kader van de beoogde ledengroei veel aandacht krijgt. Het is voor het voortbestaan van de bridgesport van groot belang dat bridge op vele manieren en bij alle bevolkingsgroepen wordt aangeboden. De grootste uitgaven betreffen Denken en Doen. Dit succesvolle project is niet meer weg te denken uit het stimuleringsprogramma en binnen dit project wordt de overstap van een 'subsidie-driven' aanbod naar een zelfstandige exploitatie gemaakt.

De paraplu campagne voor bridge, die voor 2010 was voorzien, is niet uitgevoerd en wordt niet opnieuw ingebracht. Door de komst van het WK naar Nederland is besloten om via het WK mee te liften op algemene publiciteit over bridge. Dit is wel zo efficiënt en goedkoop. Op basis van de ervaringen moet vervolgens over het vervolg worden besloten.

Het is belangrijk om (wetenschappelijke) publicaties over bridge te blijven bevorderen. Via samenwerking met diverse wetenschappelijke instituten en de Hersenstichting wordt hieraan gewerkt.

Bij de nationale wedstrijden is het inmiddels vast beleid dat de directe kosten door de deelnemers worden gedragen (profijt beginsel). Slechts enkele wedstrijden die publicitair een overstijgende waarde hebben worden nog extra gesteund.

Voor het WK is apart een specificatie van de kosten bijgevoegd waarin de totale begrote kosten van 1.27 mln worden uitgesplitst.

De kosten voor topsport, nu al jaren door het succesvolle bestaan van Topbridge BV, teruggebracht tot de kernactiviteit, wijken niet sterk af van vorig jaar. Dit geldt ook voor de exploitatie van het Bridgeblad.

Slot

Samenvattend meen ik dat in overeenstemming met het meerjarenbeleidplan een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. 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 2010

R. van Leeuwen

Samenvatting begroting 2011

BATEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
Contributies	1.693.143	1.756.000	1.731.000	1.769.000
Ondersteunende leden	89.516	95.000	85.000	83.000
Verhuur zalencentrum	126.244	137.000	137.000	152.000
Verhuur winkel	40.552	40.000	40.000	40.000
Meesterpunten	154.914	175.000	160.000	175.000
Weko abonnementen	9.606	10.000	14.000	14.000
Subsidies LOTTO en VWS	771.368	718.000	877.000	900.000
Subsidie Denken en Doen	344.400	428.000	333.277	105.000
Subsidie ecotaks	14.579	19.000	19.000	19.000
Sponsorinkomsten	78.800	6.000	6.000	6.000
Verhuur adressenbestand	25.028	20.000	20.000	20.000
Subsidie WK 2011	0	0	0	384.000
Diverse baten WK 2011	0	0	0	907.000
Diverse baten overig	20.259	386.000	295.000	210.000
Baten vorig boekjaar	10.811	0	10.000	0
Totaal baten	3.379.220	3.790.000	3.727.277	4.784.000

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
Huisvestingskosten	362.786	412.000	379.000	371.000
Organisatiekosten	915.422	1.055.000	1.024.820	866.500
Breedtesport	834.440	1.112.000	972.468	1.137.500
Nationale wedstrijden	291.709	321.000	279.000	227.000
WK 2011	0	0	0	1.279.000
Topsport	527.280	440.000	440.000	456.000
Maandblad Bridge	542.277	555.000	585.000	585.000
Uitbetaalde ecotaks	14.579	19.000	19.000	19.000
Toekenning uit calamiteitenfonds	1.150	0	0	0
Diverse lasten	14.676	7.000	7.000	7.000
Lasten vorig boekjaar	0	7.000	7.000	0
Totaal lasten	3.504.319	3.928.000	3.713.288	4.948.000

Operationeel resultaat	-125.099	-138.000	13.989	-164.000
Vrijval voorziening groot onderhoud	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Intresten	25.970	30.000	20.000	25.000
Resultaat voor resultaatbestemming	-99.129	-108.000	33.989	-139.000
Onttrekkingen:				
Bestemmingsreserve toekomstige afschrijvingen	-162.714	-163.000	-163.000	-163.000
Bestemmingsreserve calamiteitenfonds	-1.150	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	0	0	0	0
Toevoegingen:				
Bestemmingsreserve NBB 100 jaar	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve personeel	15.503	16.000	16.000	14.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	24.000	29.000	29.000	0
Mutatie: Bestemmingsreserve Topsport	-2.806	0	35.000	0
	-117.167	-108.000	-73.000	-139.000
Beschikbaar om te bestemmen	18.038	0	106.989	0

Begroting baten 2011

BATEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
CONTRIBUTIES VERENIGINGEN				
Contributies verenigingen	1.752.308	1.824.000	1.790.000	1.884.000
Internet Bridge "StepBridge" dubbelleden	35.955	34.000	38.000	0
	1.788.263	1.858.000	1.828.000	1.884.000
<u>Aftrekposten</u>				
Kortingsregeling nieuwe verenigingen, passageclubs en eilanden	1.298	2.000	2.000	2.000
Afdracht omzetbelasting	32.443	38.000	33.000	33.000
Retributies districten	61.379	62.000	62.000	32.000
Bestuursovereenkomsten districten (de club centraal)	0	0	0	48.000
Totaal aftrekposten	95.120	102.000	97.000	115.000
Contributies verenigingen	1.693.143	1.756.000	1.731.000	1.769.000

BATEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
Contributies verenigingen	1.693.143	1.756.000	1.731.000	1.769.000
Ondersteunende leden	89.516	95.000	85.000	83.000
Verhuur horeca zalencentrum	126.244	137.000	137.000	152.000
Winkel	40.552	40.000	40.000	40.000
Meesterpunten	154.914	175.000	160.000	175.000
Wekowijzer	9.606	10.000	14.000	14.000
Subsidies topsport	355.417	310.000	310.000	341.000
Subsidies topsport overig	0	0	0	0
Subsidie breedtesport	271.917	273.000	432.000	432.000
Subsidie marktaandeel	127.227	127.000	127.000	127.000
Subsidie marketingmedewerker	16.807	8.000	8.000	0
Subsidie Denken en doen	344.400	428.000	333.277	105.000
Subsidie ecotaks	14.579	19.000	19.000	19.000
Sponsorinkomsten	78.800	6.000	6.000	6.000
Verhuur adressenbestand	25.028	20.000	20.000	20.000
Subsidie WK 2011	0	0	0	384.000
Diverse baten WK 2011	0	0	0	907.000
Diverse baten overig	20.259	386.000	295.000	210.000
Baten vorig boekjaar	10.811	0	10.000	0
TOTAAL BATEN	3.379.220	3.790.000	3.727.277	4.784.000

Personeelskosten bondsbureau 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
PERSONEELSKOSTEN				
Salarissen*	830.258	827.000	817.000	805.000
Salarissen te betalen volgend jaar	40.174	49.000	49.000	48.000
Tijdelijk personeel / onvoorzien	0	0	0	0
Pensioenpremies	72.591	78.000	78.000	80.000
Sociale lasten	109.522	105.000	105.000	113.000
Bijdrage ziektekostenverzekering	6.345	7.000	7.000	7.000
Reiskosten woon/werk	25.614	28.000	28.000	27.000
Overige personeelskosten	25.091	21.000	40.000	21.000
Totaal personeelskosten	1.109.595	1.115.000	1.124.000	1.101.000
Doorbelaast evenementen/topsport	-142.000	-252.000	-252.000	-162.000
Doorbelaast naar kostenplaats	-967.595	-863.000	-872.000	-939.000
	0	0	0	0

* exclusief lasten topcoaches (elders gesubsidieerd)

uitsplitsing doorbelastingen evenementen/topsport

	Directie	Admin. + Autom.	Wedstr.z.	Breedtesp Kaderv.	Totaal
Topsport	25.000	10.000	37.000		72.000
Automatisering		90.000			90.000
Totaal doorbelast	25.000	100.000	37.000	0	162.000

uitsplitsing doorbelastingen naar kostenplaats

	Directie	Admin. + Autom.	Wedstr.z. + Topsport	Breedtesp Kaderv.	Totaal
Bureaunkosten	151.000	145.000			296.000
Opleidingen				52.000	52.000
Jeugd				10.000	10.000
Stimulering sportdeelname + verenigingsond.				349.000	349.000
Nationale wedstrijden			159.000		159.000
Topsport			73.000		73.000
Totaal doorbelast	151.000	145.000	232.000	411.000	939.000

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
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	8.776	8.000	8.000	8.000
Energiekosten	33.237	28.000	45.000	43.000
Schoonmaakkosten	24.492	26.000	26.000	26.000
Onderhoudskosten	30.784	25.000	25.000	25.000
Belastingen en verzekeringen	22.870	20.000	20.000	20.000
Rente hypotheek etc.	52.118	48.000	48.000	48.000
Voorziening groot onderhoud	37.468	41.000	41.000	44.000
Beveiliging sportcampus	11.074	11.000	11.000	11.000
Overige huisvestingskosten	1.432	3.000	10.000	3.000
Overheadvergoedingen project Denken en Doen	-61.361	0	-57.000	-59.000
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	362.786	412.000	379.000	371.000
ORGANISATIEKOSTEN				
<u>Bureaunkosten</u>				
Personeelskosten	308.754	318.000	318.000	296.000
Porti	21.258	20.000	20.000	20.000
Telefoon en fax	12.431	12.000	12.000	12.000
Kopieerkosten	4.458	9.000	9.000	9.000
Kantoorbehoeften	4.697	5.000	5.000	5.000
Drukwerk	3.678	8.000	8.000	8.000
Overige bureaunkosten	6.953	5.000	5.000	5.000
Overheadvergoedingen project Denken en Doen	0	0	0	-69.000
Totaal bureaunkosten	362.229	377.000	377.000	286.000
<u>Kosten automatisering</u>				
Continuïteitskosten				
Personeelskosten	93.174	90.000	90.000	90.000
Afschrijving hardware automatisering	17.870	14.000	14.000	14.000
Onderhoud hardware	8.352	8.000	8.000	8.000
Onderhoud software	5.122	5.000	5.000	5.000
Licenties NBB rekenprogramma	48.263	52.000	52.000	52.000
Licenties financieel/adm. programma's	5.892	8.000	8.000	8.000
Licenties database Oracle (tools e.d.)	14.322	14.000	14.000	14.000
Beheer NBB-portal	33.797	36.000	33.000	29.000
Hosting websites	10.906	10.000	10.000	10.000
Internet website	13.046	12.000	12.000	12.000
Upgraden internet communicatie	0	25.000	3.000	0
Opleidingen	0	3.000	3.000	3.000
Subtotaal continuïteitskosten	250.744	277.000	252.000	245.000
Doorberekende kosten				
Reserveringssysteem horeca	-5.500	-6.000	-6.000	-6.000
Overheadvergoedingen project Denken en Doen	-143.176	0	-133.000	-69.000
Totaal doorberekende kosten	-148.676	-6.000	-139.000	-75.000

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
VERVOLG ORGANISATIEKOSTEN				
<u>Kosten automatisering</u>				
Ontwikkelkosten				
NBB rekenprogramma	8.055	30.000	15.000	20.000
NBB portal	0	5.000	5.000	10.000
USS	13.308	20.000	10.000	15.000
Mijn NBB	15.183	35.000	15.000	15.000
Ledenadministratie	43.302	55.000	50.000	25.000
Meesterpuntenadministratie	94.688	10.000	7.000	5.000
Extra opdracht inschrijfmodule	70.000	0	160.000	0
Subtotaal ontwikkelkosten	244.536	155.000	262.000	90.000
Vrijval reserveringen ontwikkelkosten	-45.000	-70.000	-62.180	0
Totaal ontwikkelkosten	199.536	85.000	199.820	90.000
Totale kosten automatisering	301.604	356.000	312.820	260.000
<u>Bestuurskosten</u>				
Vergader-, reis-, verblijfkosten	14.407	15.000	10.000	8.000
Representatie, jubilea, internationaal	8.006	8.000	11.000	10.000
Relatiegeschenken	0	1.000	1.000	1.000
Internationale vertegenwoordiging	1.407	2.000	1.000	2.000
Bondsraad	4.002	2.000	5.500	2.000
Totaal bestuurskosten	27.822	28.000	28.500	23.000
<u>Commissies</u>				
Totaal diverse commissies	14.068	13.000	10.500	8.500
<u>Overige organisatiekosten</u>				
Lidmaatschappen internationaal	98.166	108.000	101.000	108.000
Lidmaatschappen nationaal	29.815	30.000	30.000	30.000
Accountants- en advieskosten	29.652	80.000	110.000	70.000
Algemene Vergaderingen	22.062	24.000	24.000	45.000
Reis- en verblijfkosten	14.629	23.000	15.000	20.000
Bank- en girokosten	3.074	4.000	4.000	4.000
Verzekeringen	7.760	8.000	8.000	8.000
Vakliteratuur/documentatie	611	1.000	1.000	1.000
Overige kosten	3.930	3.000	3.000	3.000
Totaal overige organisatiekosten	209.699	281.000	296.000	289.000
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	915.422	1.055.000	1.024.820	866.500

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
BREEDTESPORT				
<u>Opleidingen</u>				
Personeelskosten	53.699	52.000	52.000	52.000
Cursus wedstrijdleider	1.187	9.000	5.000	9.000
Lerarenopleiding	1.494	12.000	6.000	7.000
Spelkennistest	1.772	3.000	3.000	3.000
Clubleider A	8.283	24.000	10.000	9.000
Clubleider B	19.260	0	0	20.000
Werving/ondersteuningpakket docenten	0	15.000	15.000	5.000
Aanpassing opleidingen	14.800	7.000	7.000	7.000
Kaderdagen / Bijscholingen	12.493	15.000	15.000	15.000
Kaderdagen jeugd	0	1.000	1.000	1.000
Training leraar: minibridge/jeugdbridge	2.026	3.000	3.000	1.000
Totaal opleidingen	115.014	141.000	117.000	129.000
<u>Jeugd (zie ook bij opleidingen)</u>				
Personeelskosten	26.849	10.000	10.000	10.000
NK Minibridge	5.330	3.000	3.000	3.000
NK Scholen/Jeugdbridgeclubs	3.561	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdparen	1.454	3.000	3.000	3.000
NK Jeugdviertallen	2.445	3.000	3.000	3.000
Jeugdbridge	13.023	5.000	5.000	5.000
Totaal jeugd	52.662	27.000	27.000	27.000
<u>Stimulering sportdeelname en verenigingsondersteuning</u>				
Het project Denken en Doen is verwerkt in onderstaande posten.				
Personeelskosten	205.844	304.000	304.000	349.000
PR en ledenwerving/accountmanagement	5.721	5.000	5.000	15.000
BridgeBalie	520	0	0	0
StepBridge voor marketing	24.695	30.000	10.000	20.000
Paraplu campagne Bridge	0	50.000	0	0
PR ondersteuning verenigingen	0	11.000	5.000	25.000
Marketingproject nieuwe producten/diensten	0	20.000	20.000	0
Ontwikkelingskosten nieuwe producten/diensten	0	60.000	20.000	0
Materiaal	13.915	60.000	30.000	22.500
PR + science Denken en Doen	0	60.000	60.000	0
Reis en verblijfkosten	9.360	0	0	0
Ontwikkelkosten/promotie	481.331	308.000	515.000	523.000
Vrijval reservering projecten	-80.000	0	-172.532	0
Studentenbridge	1.714	5.000	1.000	0
Virtuele sportmarketing	0	0	0	0
PR-denksportaccommodaties	0	20.000	20.000	20.000
Toekomstdrives / ledenaanwas	3.248	7.000	7.000	7.000
Beurzen	416	4.000	4.000	0
Totaal stimulering sportdeelname	666.764	944.000	828.468	981.500
TOTAAL BREEDTESPORT	834.440	1.112.000	972.468	1.137.500

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
NATIONALE WEDSTRIJDEN				
Personeelskosten	190.912	200.000	200.000	147.000
MK viertallen	9.589	10.000	5.000	3.000
1e divisie viertallen	6.081	5.000	0	1.000
2e divisie viertallen	-2.022	3.000	0	1.000
Viertallen	13.648	18.000	5.000	5.000
MK paren	4.589	10.000	5.000	2.000
1e divisie paren	831	5.000	2.000	2.000
2e divisie paren	-1.193	3.000	0	1.000
Promotie hoofdklasse	204	1.000	1.000	1.000
Paren	4.431	19.000	8.000	6.000
Bondsklasse damesparen	3.444	2.000	2.000	2.000
Promotie damesparen/districtsparen	120	0	0	0
Vrouwen	3.564	2.000	2.000	2.000
Bekerwedstrijden	2.132	2.000	2.000	2.000
NK gemengde paren	2.331	2.000	2.000	2.000
NK gemengde viertallen	319	2.000	2.000	2.000
NK open viertallen	0	0	0	0
ONPK	8.656	0	0	0
Ruitenboer	43.999	15.000	4.000	10.000
Biedbeker	3.156	4.000	4.000	4.000
Samenwerking golf (incl. pr)	2.441	10.000	10.000	5.000
Clubchallenge (incl. pr)	0	15.000	15.000	10.000
Overige wedstrijden	63.034	50.000	39.000	35.000
Personeelskosten	11.933	12.000	12.000	12.000
NK seniorenparen	51	1.000	1.000	1.000
NK seniorenviertallen	2.345	2.000	2.000	2.000
Selectiewedstrijden en uitzending	0	15.000	5.000	15.000
Senioren	14.329	30.000	20.000	30.000
Afschrijving en kosten materiaal	1.791	2.000	5.000	2.000
TOTAAL WEDSTRIJDZAKEN	291.709	321.000	279.000	227.000
WK Bridge 2011	0	0	0	1.279.000
TOTAAL WK Bridge 2011	0	0	0	1.279.000

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
TOPSPORT				
Personeelskosten				
Personeelskosten trainers/coaches	74.842	57.000	57.000	73.000
Doorbelasting personeel NBB	72.000	72.000	72.000	72.000
subtotaal	146.842	129.000	129.000	145.000
af: doorbelasting naar talentontwikkeling	74.842	57.000	57.000	73.000
	72.000	72.000	72.000	72.000
Talentontwikkeling				
Doorbelasting van personeelskosten	74.842	57.000	57.000	73.000
Bijdrage aan Topbridge BV talentontwikkeling	35.000	43.000	43.000	43.000
Trainingen en selectie junioren/meisjes/aspiranten	-471	5.000	5.000	5.000
	109.371	105.000	105.000	121.000
Trainingen en selectie				
Functioneringskosten trainers	1.296	16.000	16.000	16.000
	1.296	16.000	16.000	16.000
Internationale wedstrijden				
EK	60.834	55.000	55.000	55.000
WK	34.250	30.000	30.000	30.000
Champions Cup	0	0	0	0
EK jeugd	30.240	25.000	25.000	25.000
WK jeugd	32.271	27.000	27.000	27.000
Universiade	2.018	0	0	0
Channel Trophy	0	0	0	0
	159.613	137.000	137.000	137.000
Bijdrage aan Topbridge BV	185.000	110.000	110.000	110.000
TOTAAL TOPSPORT	527.280	440.000	440.000	456.000
Toelichting berekening toevoeging/onttrekking egalisatiereserve (berekening 7% norm)				
Contributies verenigingen per saldo	1.769.000			
Ondersteunende leden	83.000			
	1.852.000			
7% norm is aldus	124.786	130.000	125.000	130.000
Incidentele subsidie NBB aan Topsport	50.000	0	0	0
Subsidie VWS Talenterkenning en ontwikkeling	62.392	62.000	62.000	58.000
Subsidie LOTTO topcoaches en topsportcoördinator	110.000	110.000	110.000	110.000
Subsidie LOTTO training- en wedstrijd basissubsidie	98.046	98.000	98.000	98.000
Subsidie LOTTO internationale wedstrijden	79.250	40.000	80.000	75.000
	524.474	440.000	475.000	471.000
Egalisatie reserve - tekort	2.806			
Egalisatie reserve - overschot	0	0	35.000	0
TOTAAL TOPSPORT	527.280	440.000	440.000	471.000

Begroting lasten 2011

LASTEN	Exploitatie 2009	Begroting 2010	Outlook 2010	Begroting 2011
MAANDBLAD BRIDGE				
Personeelskosten	13.869	0	0	0
Doorbelaste personeelskosten	-12.282	0	0	0
Drukkosten/exploitatiebijdrage	540.690	555.000	575.000	575.000
Provisie Wielaard	0	0	10.000	10.000
TOTAAL BRIDGEBLAD	542.277	555.000	585.000	585.000
Totaal uitbetaald op basis van toewijzing aan diverse bridgehomes	14.461	19.000	19.000	19.000
Vergoeding t.b.v. NBB (is verantwoord onder diverse baten)	118	0	0	0
UITBETAALDE ECOTAKS	14.579	19.000	19.000	19.000
DIVERSE LASTEN				
Betalingen uit het Calamiteitenfonds	1.150	0	0	0
Lasten onvoorzien	14.676	7.000	7.000	7.000
TOTAAL DIVERSE LASTEN	15.826	7.000	7.000	7.000
LASTEN VORIG BOEKJAAR				
Lasten voorgaande jaren	0	7.000	7.000	0
TOTAAL LASTEN VORIG BOEKJAAR	0	7.000	7.000	0

Contributievoorstel 2011

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 begin juli 2010.

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

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	2007	2008	2009	2010	2011
Gewone leden (NL, B, D)	19,94	20,00	20,00	20,00	20,00
Gewone leden europa	25,22	27,50	27,50	27,50	27,50
Gewone leden wereld	41,00	42,00	42,00	42,00	42,00
Dubbelleden (NL, B, D)	10,94	11,00	11,00	11,00	11,00
Gewone dubbelleden europa	16,22	18,50	18,50	18,50	18,50
Gewone dubbelleden wereld	21,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Jeugdleden tot 26 jaar	9,97	10,00	10,00	10,00	10,00
Jeugd-dubbelleden	5,39	6,00	6,00	6,00	6,00
Jeugdleden Europa	16,00	17,50	17,50	17,50	17,50
Jeugd-dubbelleden Europa	11,50	13,00	13,00	13,00	13,00
Pupilleden tot 16 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	20,00
Experimentele leden	6,00	-	-	-	-
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	19,94	20,00	20,00	20,00	20,00
Ondersteunende leden zonder volmacht*	33,23	33,50	33,50	33,50	33,50
Ondersteunende leden europa	50,64	52,00	52,00	52,00	52,00
Ondersteunende leden wereld luchtpost	60,18	62,00	62,00	62,00	62,00
Ondersteunende Jeugdleden	16,62	17,00	17,00	17,00	17,00
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
A.reg.Societeiten	25,00	27,50	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	85.000	
Verhuur zalen denksport-verenigingen	<u>32.000</u>	
Subtotaal		117.000
Verhuur zalen NBB (doorbelasting)		<u>35.000</u>
		<u><u>152.000</u></u>

Subsidies Topsport

De navolgende subsidies voor 2011 zijn/worden aangevraagd:

Algemene basissubsidie LOTTO	98.000	
Incidentele topsportevenementen LOTTO	75.000	
Talentontwikkeling	58.000	
LOTTO Topcoach (opbrengst Topbridge BV)	55.000	
LOTTO Topcoach vrouwen (opbrengst Topbridge BV)	<u>55.000</u>	
		<u><u>341.000</u></u>

Subsidies Breedtesport en algemeen

De navolgende subsidies voor 2011 zijn/worden aangevraagd:

Algemene LOTTO financiering	432.000	
Vergroting Marktaandeel algemeen	<u>127.000</u>	
		<u><u>559.000</u></u>

Subsidies projecten

Denken en Doen	105.000	
WK Bridge 2011	<u>384.000</u>	
		<u><u>489.000</u></u>

* 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	
	<u>6.000</u>	
		<u><u>6.000</u></u>

Diverse baten overig

Denken en Doen	200.000	
Royalties en overige baten	<u>10.000</u>	
		<u><u>210.000</u></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 structurele salarisverhoging van 1% per 1 januari 2011.

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 mijnbb (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	14.000
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	0
	<u>24.000</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, tenzij de reserve de maximale omvang heeft bereikt.

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.