

Inhoudsopgave

Voorwoord van de penningmeester	blz.	2 - 3
Samenvatting begroting 2006	blz.	4
Begroting:		
Baten	blz.	5
Personeelskosten bondsbureau per afdeling	blz.	6
Lasten	blz.	7 - 12
Specificatie Topsport	blz.	11
Contributievoorstel 2006	blz.	13
Toelichting:		
Baten	blz.	14
Lasten	blz.	15 - 16
Meerjarenraming 2007-2009	blz.	17
Werkwijze Financiële Commissie NBB	blz.	18

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Navolgend treft u een sluitende begroting aan voor wat betreft het kalenderjaar 2006. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de op 10 december 2005 in Utrecht te houden Algemene Ledenvergadering (ALV) van de Nederlandse Bridge Bond.

De begroting weerspiegelt de in vergelijking met vele andere sportbonden relatief goede positie waarin de NBB thans verkeert. Het stemt tot tevredenheid dat de aangeboden begroting niet alleen in evenwicht is, maar ook dat er tegelijkertijd middelen voor nieuw beleid worden gealloceerd, èn dat terwijl de extra contributieverhoging, die op basis van de ombuigingsoperatie 'Op eigen benen' voor 2006 was aangekondigd, achterwege kan blijven.

Dankzij het door NOC*NSF in 2005 vastgestelde sportfinancieringsbeleid - met een sterke focus op vergroting van het marktaandeel van de georganiseerde sport - heeft de NBB voor de jaren tot en met 2008 behalve aanspraak op een structurele subsidie voor algemeen functioneren, ook uitzicht op een jaarlijkse extra bijdrage van circa € 120.000 voor vergroting van haar marktaandeel. Het al in gang gezette beleid om meer zogeheten grijze bridgeclubs voor het lidmaatschap van de NBB te interesseren, kan daardoor met kracht worden voortgezet. Bovendien is er bij NOC*NSF ten laste van het innovatiebudget marktaandeel een éénmalige extra subsidie ad € 75.000 voor het project Startersbridge aangevraagd.

De inkomsten

Bij de inkomsten valt op dat de contributie-inkomsten niet meer toenemen. Dit komt enerzijds door het achterwege laten van de voorgenomen incidentele contributieverhoging en anderzijds door een lichte krimp in het aantal leden. Deze krimp wordt veroorzaakt door onvoldoende aanwas aan de onderzijde van de lidmaatschapspiramide en de hoge leeftijd aan de bovenzijde daarvan. De gemiddelde lidmaatschapsduur van een individueel lid is bevredigend te noemen.

De inkomsten uit verhuur van het zalencentrum zijn lager begroot dan vorig jaar. Dit vindt zijn oorzaak in de tegenvallende inkomsten uit 'commerciële verhuur' gedurende kantooruren.

Bij de inkomsten uit subsidies wordt de NBB vooralsnog gecompenseerd voor het wegvallen van de VWS-subsidie door ruimere toekenningen voor algemeen functioneren uit de LOTTO-gelden. Voor de jaren na 2008 blijft er echter sprake van een onzekere situatie. Niet alleen moet worden afgewacht hoe de LOTTO-inkomsten zich zullen ontwikkelen, maar ook op welke wijze die LOTTO-gelden over de georganiseerde sport zullen worden verdeeld.

Terzake van sponsorinkomsten is rekening gehouden met de honorering door het VSB-Fonds van een steunaanvraag voor het uitvoeren en intensiveren van gericht seniorenbeleid. Conform de vaste gedragslijn van de NBB zal dit beleid alleen worden uitgevoerd indien en voorzover de daarvoor gevraagde subsidie daadwerkelijk wordt toegekend.

De uitgaven

Gelet op de steeds grotere inspanningen op het gebied van automatisering, met onder andere de gratis service aan de leden (het NBB-rekenprogramma en de NBB-portal), zijn de kosten hiervoor in de begroting op één centraal punt tot uitdrukking gebracht. Op deze wijze kan beter inzicht worden gegeven in de kostenontwikkelingen in opvolgende jaren. De NBB mag zich gelukkig prijzen dat mede dankzij bevriende relaties en 'bridgende IT-ers' (binnen en buiten de bond) de kosten voor automatisering zich beheerst blijven ontwikkelen. De komende jaren wordt echter wel op een stijging gerekend, die echter in lijn zal zijn met een betere dienstverlening aan de verenigingen.

Bij de uitgaven voor breedtesport valt het nieuwe project 'Startersbridge' op. Dit project is een belangrijk project om de aanwas van nieuwe leden bij verenigingen te stimuleren. Op dit punt gaat de kost voor de baat uit. Het project zal een lange doorlooptijd kennen. Voor dit project is - zoals bij de inkomsten al is aangegeven - een innovatiesubsidie bij de LOTTO aangevraagd.

Ook andere beleidsinitiatieven die een veel minder groot beslag op de begroting leggen zijn zichtbaar. Zo zijn er initiatieven op het gebied van denksportaccommodaties te verwachten en worden initiatieven voor studentenbridge ondersteund. Ook wordt er continu aandacht besteed aan de ontwikkeling en vormgeving van het bridgeblad.

Gezien het wegvallen van de subsidie voor het project 'bridgebalie' wordt dit project in 2006 in afgeslankte vorm voortgezet. Verenigingen kunnen nog steeds tegen aantrekkelijke voorwaarden lessen nemen, maar veelgebruikers zullen een hogere eigen bijdrage dienen te betalen.

Bij nationale wedstrijden is de salariscomponent in de kosten enigszins afgenomen nu een deel van de salariskosten direct aan automatisering wordt toegerekend.

Contributie

Voorgesteld wordt de contributie voor het jaar 2006 alleen aan de inflatie aan te passen (verhoging met 1,5%) en van de eerder voorgestelde extra verhoging af te zien. Op die basis bedraagt de jaarlijkse contributie in 2006 voor gewone leden € 19,55 en voor dubbelleden € 10,55. De overige contributiecategorieën zijn afgeleiden hiervan. Zie voor het complete contributieoverzicht bladzijde 13 van dit begrotingsboekje.

Op deze plaats mag niet onvermeld blijven dat in 2006 en mogelijk 2007 met alternatieve lidmaatschapsvormen zal worden geëxperimenteerd om grotere groepen bridgers in de toekomst aan ons te binden. Deze experimenten zijn van belang omdat een breder draagvlak uiteindelijk een drukkend effect zal hebben op de contributielast van de leden.

Meerjarenraming

De meerjarenraming geeft aan dat, ondanks een lichte krimp van het ledenaantal als gevolg van vergrijzing, de activiteiten van de NBB op de middellange termijn goed financieerbaar blijven. Bij een onder invloed van de demografische ontwikkeling naar verwachting afnemend ledenaantal is het voorkomen van negatieve exploitatieresultaten echter uiterst belangrijk. Daardoor wordt immers voorkomen dat tekorten door een krimpende populatie, en diensgevolge uit afnemende inkomsten, moeten worden ingelopen.

Tot slot

Samenvattend meen ik dat op basis van continuïteit van beleid en in overeenstemming met het meerjarenbeleidsplan contract 2008! een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. Daarvoor dank ik ook dit jaar mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, alsmede de medewerkers van het bondsbureau, met wie ik weer op buitengewoon prettige wijze heb kunnen samenwerken.

Utrecht, oktober 2005

A.M.J. de Bekker AAG

NEDERLANDSE BRIDGE BOND				
BEGROTING 2006				
BATEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
Contributies	1,547,448	1,645,337	1,669,613	1,668,000
Ondersteunende leden	120,649	121,000	121,000	120,000
Verhuur zalencentrum	145,041	141,000	115,000	115,000
Verhuur winkel	37,387	37,500	37,836	38,500
Meesterpunten	158,848	165,000	175,000	165,000
Weko abonnementen	10,702	10,000	10,000	10,000
Subsidie VWS/LOTTO	639,116	579,299	602,778	658,079
Subsidie Ecotaks	12,358	12,000	12,000	12,000
Sponsorinkomsten	67,095	63,012	26,667	104,666
Verhuur adressenbestand	26,813	25,000	25,000	25,000
Diverse baten	20,177	24,488	10,000	11,500
Baten vorig boekjaar	39,183	0	13,000	0
Totaal baten	2,824,817	2,823,636	2,817,894	2,927,745
LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
Huisvestingskosten	430,015	439,605	451,378	450,010
Organisatiekosten	950,093	877,580	863,317	882,808
Jubileum	0	125,000	125,000	0
Breedtesport	456,395	562,106	487,235	604,120
Nationale wedstrijden	215,523	251,152	227,071	213,872
Topbridge	363,641	361,706	355,642	338,284
Maandblad Bridge	527,784	521,302	558,275	593,720
Uitbetaalde Ecotaks	12,358	12,000	12,000	12,000
Voorz. Jubileum 2005	60,058	0	0	0
Lasten / Onvoorzien	0	10,000	5,000	7,500
Lasten vrg.jaren	1,485	0	15,000	7,500
Totaal lasten	3,017,352	3,160,451	3,099,918	3,109,814
Operationeel resultaat	-192,535	-336,815	-282,024	-182,069
Vrijval voorz.groot onderhoud	0	0	0	0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Vrijval voorz.Jubileum	0	82,238	125,000	0
Intresten	22,191	20,000	20,000	15,000
Resultaat voor resultaatbestemming	-170,344	-234,577	-137,024	-167,069
Onttrekking: Bestem.reserve toek.afschr.	-217,232	-217,231	-217,231	-217,231
Onttrekking: Bestem.reserve Calamiteiten	0	0	0	0
Onttrekking: Bestem.reserve Onderst.distr.	0	0	0	0
Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar	0	0	0	10,000
Toevoeging: Bestemmingsreserve Personeel	11,201	11,812	11,601	11,812
Toevoeging: Bestemmingsreserve Ziekteverz	26,881	28,350	27,842	28,350
Mutatie: Bestemmingsreserve Topsport	-52,794	815	7,532	0
	-231,944	-176,254	-170,256	-167,069
Beschikbaar om te bestemmen	61,600	-58,323	33,232	0

De subsidie en kosten van Ecotaks zijn toegevoegd aan de begroting 2005

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

BATEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
CONTRIBUTIES VERENIGINGEN :				
Contributies verenigingen	1,631,447	1,712,142	1,745,000	1,740,000
Internet Bridge "Stepbridge" dubbelleden	28,380	45,000	35,000	40,000
	1,659,827	1,757,142	1,780,000	1,780,000
Aftrekposten :				
Kortingsregeling nieuwe verenigingen, passageclubs en eilanden	15,732	15,000	14,000	14,500
Afdracht omzetbelasting	35,953	35,500	36,000	36,000
Retributies districten	60,694	61,305	60,387	61,500
Totaal aftrekposten	112,379	111,805	110,387	112,000
Contributies verenigingen per saldo	1,547,448	1,645,337	1,669,613	1,668,000
Ondersteunende leden	120,649	121,000	121,000	120,000
Verhuur zalencentrum	145,041	141,000	115,000	115,000
Verhuur winkel	37,387	37,500	37,836	38,500
Meesterpunten	158,848	165,000	175,000	165,000
Wekowijzer	10,702	10,000	10,000	10,000
Subsidie VWS	372,947	276,648	266,148	54,100
Subsidie LOTTO algemeen functioneren	0	0	0	257,975
Subsidie LOTTO marktaandeel	0	0	0	193,480
Subsidie LOTTO overig	266,169	302,651	336,630	152,524
Subsidie Ecotaks	12,358	12,000	12,000	12,000
Sponsorinkomsten	67,095	63,012	26,667	104,666
Verhuur adressenbestand	26,813	25,000	25,000	25,000
Diverse baten	20,177	24,488	10,000	11,500
Baten vorig boekjaar	39,183	0	13,000	0
TOTAAL BATEN	2,824,817	2,823,636	2,817,894	2,927,745

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Kostenpl. Dir./secr.	Fin.adm.	Wedstr.z.	Breedtesp Kaderv.	Topsport	Redactie	Exploitatie 2004	Outlook 2005	Begroting 2006
Fte-grondslag							19.04	17.91	18.95
PERSONEELSKOSTEN :									
Salarissen	125,969	142,338	181,292	150,159	23,407	84,642	688,024	708,316	707,807
Salarissen te betalen opvolgend jr.	10,022	6,725	14,569	14,361	1,894	6,577	43,051	49,582	54,148
Tijdelijk personeel / Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pensioenpremies	12,820	13,386	15,844	13,929	1,879	7,830	64,121	64,819	65,688
Sociale lasten	12,738	16,779	27,754	23,713	3,513	11,912	76,700	84,736	96,409
Bijdrage ziektekostenverzekering	0	0	0	0	0	0	15,886	16,731	0
Reiskosten w/w	1,611	3,223	6,071	3,795	0	1,818	19,624	17,558	16,518
Overige personeelskosten	4,743	4,444	6,042	6,014	3,194	2,325	20,649	26,743	26,762
Totaal	167,903	186,895	251,572	211,971	33,887	115,104	928,055	968,485	967,332
Doorbelast evenementen/topsport		-20,000	-80,000	-76,005			-219,005	-176,005	-176,005
Doorbelast naar kostenplaats	0	-334,798	-171,572	-135,966	-33,887	-115,104	-709,050	-792,480	-791,327
	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Begroot in 2005 totaal: € 976.548,00

uitsplitsing doorbelastingen evenementen, projecten en topsport

	Fin.Adm.	Wedstr.z.	Breedtesp Kaderv.	
Ruitenboer		15,000	6,805	cursus CLA
CALCO Open Ned.Paren Kamp.		5,000	0	cursus CLB
Topsport	20,000	20,000	2,300	wedstrijdleider
Automatisering		40,000	4,600	leraar mini/jeugd/start
			2,300	lerarenopl.bridge docent
			60,000	Startersbridge
Doorbelast	20,000	80,000	76,005	

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
HUISVESTINGSKOSTEN :				
Afschrijving gebouw	39,182	39,185	39,200	39,185
Afschrijving gebouw onrendabele top	144,715	144,715	144,715	144,715
Afschrijving inrichting	0	0	0	0
Afschrijving inrichting onrendabele top	18,000	18,000	18,000	18,000
Afschrijving inventaris	640	640	640	640
Afschrijving inventaris onrendabele top	54,517	54,520	54,520	54,520
Energiekosten	18,657	18,000	35,000	30,000
Schoonmaakkosten	18,034	21,700	21,000	21,700
Onderhoudskosten	14,710	16,000	16,000	16,000
Belastingen en verzekeringen	13,569	15,000	15,500	15,000
Rente hypotheek etc.	74,897	72,000	70,000	68,000
Voorziening groot onderhoud	20,437	23,845	23,845	27,250
Beveiliging sportcampus	9,958	10,000	9,958	10,000
Overige huisvestingskosten	2,699	6,000	3,000	5,000
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN:	430,015	439,605	451,378	450,010
ORGANISATIEKOSTEN :				
<u>Bureaunkosten :</u>				
Personeelskosten	345,025	347,318	302,317	334,798
Porto	40,255	35,000	40,000	40,000
Telefoon en fax	10,882	13,000	11,000	12,000
Kantoorbehoeften	2,755	3,610	3,000	3,610
Drukkerwerk	8,033	10,000	8,000	10,000
Overige bureaunkosten	2,730	3,500	3,500	3,500
Totaal bureaunkosten	409,680	412,428	367,817	403,908
<u>Kopieerkosten :</u>				
Leasing en kopieekosten	46,036	42,000	42,000	27,000
Papier	5,807	7,000	7,000	7,000
Doorberekende kosten	-19,540	-23,693	-20,000	-20,000
Totaal kopieerkosten	32,303	25,307	29,000	14,000
<u>Kosten automatisering :</u>				
Personeelskosten	25,000	25,000	25,000	40,000
Afschrijving automatisering (hardware)	46,370	43,420	45,000	22,000
Diskettes,tapes, toner, etc	1,418	1,500	1,500	1,500
Hosting portal/database				25,000
Kosten beheer NBB-portal	0	30,000	40,000	23,800
Ontwikkelkosten/afschrijving software				50,000
Licenties NBB rekenprogramma	128,207	55,000	49,750	33,000
Licenties financieel/adm. programma's	14,249	2,500	15,000	5,000
Onderhoudscontract hardware	40,353	20,000	30,000	15,000
Licenties database/Oracle	16,689	20,000	20,000	10,000
Internet website	11,032	14,000	12,000	14,000
Opleidingen	0	2,000	0	2,000
Totaal automatiseringskosten	283,318	213,420	238,250	241,300

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
Bestuurskosten :				
Vergader-, reis-, verblijfkosten	15,249	20,000	20,000	18,000
Representatie, jubilea, internationaal	5,753	10,000	10,000	10,000
Relatiegeschenken	10,216	1,000	1,000	1,000
Internationale vertegenwoordiging	7,073	3,500	6,200	3,500
Bondsraad	2,958	4,000	4,000	4,000
Totaal bestuurskosten	41,249	38,500	41,200	36,500
Commissies :				
Beroep (CvB)	568	1,000	1,000	1,000
Reglementen (Reko)	1,031	1,000	1,000	1,000
Protest (PK)	1,563	1,000	1,000	1,000
Financiële (FC)	161	500	500	500
Wedstrijd (Weko/AKL), Examencom.wdst	1,858	1,700	1,700	1,700
Lerarenopleiding (LOBO)	808	1,000	1,000	1,000
Spelersraad	548	1,000	1,000	1,000
Meesterpunten	261	750	1,000	750
Jeugdbridge (CJB), Opleidingsgr.jeugd	1,827	2,000	2,000	2,000
Straf- en tuchtrecht	261	500	500	500
Com.Kei/tuur	860	1,500	1,500	1,500
Uitgeefteam	68	250	250	250
<i>Districtsherindeling</i>	0	500	500	0
<i>Commissie doping</i>	0	500	250	0
<i>Com.Lustrum 75 NBB</i>	1,086	2,000	1,000	0
<i>Commissie subsidiereg.districten</i>	0	250	100	0
<i>Commissie Internet Spelregels (CIS)</i>	0	500	500	0
Totaal commissies	10,900	15,950	14,800	12,200
Overige organisatiekosten :				
Lidmaatschappen internationaal	70,839	77,174	69,900	73,650
Lidmaatschappen nationaal	26,587	30,000	27,500	30,000
Accountants- en Advieskosten	22,343	22,000	19,000	22,000
Algemene Vergaderingen	26,458	15,000	27,000	20,000
Lustrumkosten 75 jaar NBB	0	125,000	125,000	0
Vervoerskosten	12,389	10,000	12,500	13,000
Bank- en girokosten	3,560	4,000	3,600	4,000
Verzekeringen	7,755	8,800	8,000	8,500
Vakliteratuur/documentatie	682	1,000	750	750
Overige kosten	2,030	4,001	4,000	3,000
Totaal overige organisatiekosten	172,643	296,975	297,250	174,900
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN :	950,093	1,002,580	988,317	882,808

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
<u>BREEDTESPORT</u>				
<u>Opleidingen:</u>				
Personeelskosten	14,178	35,140	31,941	27,193
Cursus wedstrijdleider	10,455	2,300	2,500	16,967
Lerarenopleiding bridgedocent	10,627	2,300	2,300	13,762
Spelkennistest	0	1,040	1,040	0
Clubleider A	24,621	31,445	21,805	32,342
Clubleider B	0	37,830	17,300	0
Aanpassing opleidingen	2,377	7,000	3,500	7,000
Kaderdagen / Bijscholingen	9,985	13,770	9,000	14,000
Kaderdagen jeugd	558	5,325	3,000	3,600
Norm en spelregelkenis WEKO-kader	2,151	0	0	0
Training leraar: mini-/jeugd/startersbridge	9,615	20,975	13,800	27,500
Totaal opleidingen	84,567	157,125	106,186	142,364
<u>Jeugd: (zie ook bij opleidingen)</u>				
Personeelskosten	7,304	18,102	16,454	13,597
NK Minibridge	2,726	3,340	2,500	2,500
NK Scholen/Jeugdbridgeclubs	2,453	4,950	2,500	3,000
NK Jeugdparen	2,687	2,920	2,000	2,700
NK Jeugdviertallen	3,171	2,350	2,350	2,350
Jeugdbridge plan	13,397	20,330	16,000	15,808
Jeugd kamp	2,304	6,380	6,000	4,200
Bridgebabbels	2,306	2,400	2,600	2,400
Totaal jeugd	36,348	60,772	50,404	46,555
<u>Senioren wedstrijden:</u>				
Personeelskosten	3,437	8,519	7,743	6,798
NK Seniorenparen	1,705	375	200	1,000
NK Seniorenviertallen	1,823	250	1,800	2,500
Ruitenboer	38,982	35,000	35,000	35,000
Totaal senioren	45,947	44,144	44,743	45,298
<u>Verenigingsondersteuning:</u>				
Personeelskosten	14,178	35,140	31,941	20,395
Organisatie ontwikkeling/Marktonderz.	10,260	10,000	10,000	10,000
Ver. ondersteuning informatiemanagement	30,240	30,000	30,000	0
BridgeBalie	158,615	100,000	100,000	30,000
Stepbridge	10,155	20,000	20,000	20,000
CALCO Open Ned.Paren Kampioenscha	13,034	20,000	13,500	10,000
Totaal verenigingsondersteuning	236,482	215,140	205,441	90,395

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
<u>BREEDTESPORT :</u>				
<u>Stimulering sportdeelname deel I:</u>				
Personeelskosten	3,867	9,585	8,711	67,983
PR en ledenwerving/accountmanagemen	35,520	31,000	40,250	30,500
Alternatieve lidmaatschapsvormen	0	0	0	6,500
Studentenbridge	0	0	0	5,185
PR-denksportaccommodaties	0	0	0	10,000
Toekomstdrives / ledenaanwas	3,475	6,840	4,000	6,840
Beurzen	6,229	7,500	7,500	7,500
Totaal stimulering sportdeelname	49,091	54,925	60,461	134,508
<u>Stimulering sportdeelname deel II:</u>				
<u>Startersbridge:</u>				
Personeelskosten	0	0	0	60,000
Reis en verblijfkosten	0	0	0	20,000
Materiaal	0	0	0	25,000
Ontwikkelingskosten/promotie	0	0	0	40,000
Project positionering bridgeonderw.	3,960	30,000	20,000	0
Totaal startersbridge	3,960	30,000	20,000	145,000
TOTAAL BREEDTESPORT	456,395	562,106	487,235	604,120
<u>NATIONALE WEDSTRIJDEN.:</u>				
Personeelskosten	182,773	189,802	191,431	171,572
MK viertallen	11,616	14,300	8,000	8,000
1e divisie viertallen	10,486	7,000	2,500	5,000
2e divisie viertallen	2,977	10,455	2,000	3,000
MK paren	4,492	4,180	4,180	4,500
1e divisie paren	2,191	2,820	2,820	3,000
2e divisie paren	-8,588	1,840	1,840	2,000
Promotie hoofdklasse	0	1,300	0	1,500
Bondsklasse damesparen	2,371	5,050	1,000	2,500
Promotie damesparen/districtsparen	1,248	1,300	1,250	1,500
Bekerwedstrijden	-173	250	0	250
NK Gemengde paren	-24	805	0	800
NK Gemengde viertallen	1,521	1,000	1,000	1,250
NK Open viertallen	4,311	6,050	6,050	6,000
Afschrijving en kosten materiaal	322	5,000	5,000	3,000
TOTAAL NATIONALE WEDSTRIJDEN	215,523	251,152	227,071	213,872

Topbridge

	<u>Exploitatie</u> 2004	<u>Begroting</u> 2005	<u>Outlook</u> 2005	<u>Begroting</u> 2006
Personeelskosten:				
Personeelskosten tr Trainers/coaches	25,991	30,636	29,942	33,887
Doorbelasting personeel NBB	40,000	40,000	40,000	40,000
subtotaal	65,991	70,636	69,942	73,887
af: doorbelasting naar talentherkenning	15,939	19,150	17,900	16,341
S	50,052	51,486	52,042	57,546

Talenterkenning en ontwikkeling:

Doorbelasting van personeelskosten	15,939	19,150	17,900	16,341
Trainingen en selectie junioren/meisjes/aspiranten	17,088	26,500	24,000	27,500
Trainingswedstrijden NK Studentenviertallen	386	500	1,200	2,500
Trainingswedstrijden Channel Trophy	5,767	5,000	5,000	5,300
Trainingswedstrijden Universiade Peking	3,546	6,000	6,000	12,000
S	42,726	57,150	54,100	63,641

Trainingen en selectie :

Schatting kosten openteam rechtstreeks ten laste van de Stichting Topbridge (werkt niet door in begroting)				
open team begeleiding		66,525		70,000
open team kosten spelers		125,000		130,000
open team trainingen		42,750		47,000
open team oefenwedstrijden		50,000		34,000
open team	4,060	0	0	0
dames	8,830	10,000	9,000	10,000
senioren	1,257	1,000	3,000	4,200
mentale trainingen en (BOK) enquetes	0	2,000	0	2,000
functioneringskosten trainers/topsportcoördinator	6,461	3,000	6,500	6,500
	20,608	16,000	18,500	22,700

Internationale wedstrijden:

EK	80,059	74,160	80,000	50,775
WK	0	27,355	62,000	81,930
Olympiade	55,208	0	0	0
EK jeugd	14,179	29,555	25,000	0
WK jeugd	653	0	0	18,325
Project Senioren	0	0	0	19,367
Nagekomen kosten wedstrijden vorig jaar	1,346	0	0	1,000
S	151,445	131,070	167,000	171,397

Commissiekosten

IT-Training / Bridge Analyzer	32,800	0	0	0
Bijdrage aan Stichting Topsport	30,778	20,000	20,000	20,000
Bijdrage Stichting Topsport 2003 (nabetaling)	4,600	0	0	0
	71,129	22,500	23,000	23,000
TOTAAL TOPBRIDGE VOOR 7% NORM	335,960	278,206	314,642	338,284

Topsport Overige

Organisatie White House Tournament	S 27,681	53,500	26,000	0
Organisatie Universiade Rotterdam	S 0	30,000	15,000	0
TOTAAL TOPSPORT OVERIGE	27,681	83,500	41,000	0
TOTAAL TOPSPORT	363,641	361,706	355,642	338,284

Toelichting berekening toevoeging/onttrekking egalisereserve (Berekening 7% norm)

Contributies verenigingen per saldo	1,668,000			
Ondersteunende leden	120,000			
Totaal	1,788,000			
7% norm is aldus	116,767	131,470	125,343	125,160
Eenmalige subsidie NBB aan de Stichting Topsport	20,000	0	0	0
Incidentele subsidie NBB aan de BCT	0	0	0	20,000
Subsidie VWS topsport	30,600	30,600	30,600	30,600
VWS Talenterkenning en ontwikkeling	9,500	10,000	9,500	10,000
Lotto trainings- en wedstr. basissubsidie	46,716	46,716	66,999	80,000
Lotto subsidie internationale wedstrijden	59,583	60,235	89,732	72,524
Totaal beschikbaar voor Topsport	283,166	279,021	322,174	338,284
Egalisatie reserve (Bij een pos.bedrag:onttrekking uit reserve)	52,794	-815	-7,532	0
	335,960	278,206	314,642	338,284

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2006

LASTEN	Exploitatie 2004	Begroting 2005	Outlook 2005	Begroting 2006
BRIDGEBLAD:				
Personeelskosten	112,296	126,302	121,275	115,104
Drukkosten	339,037	350,000	330,000	338,000
Verzendkosten	258,308	247,000	255,000	255,000
Project BridgePlus	0	15,000	0	35,000
Project Seniorenbridge	0	0	0	25,100
Honoraria/foto's	121,181	125,000	125,000	125,000
Opmaakkosten	24,072	25,000	24,000	25,000
Redactiekosten/Biedbeker	7,445	6,000	6,000	6,000
Subtotaal kosten maandblad	862,339	894,302	861,275	924,204
Af : Opbrengst advertenties	-448,712	-495,000	-410,000	-445,484
Bij : Provisie advertenties	89,294	100,000	85,000	90,000
Bij : Opmaak advertenties	24,863	22,000	22,000	25,000
TOTAAL BRIDGEBLAD:	527,784	521,302	558,275	593,720
UITBETAALDE ECOTAKS:	12,358	12,000	12,000	12,000
RESERVERINGEN: Jubileumfonds	60,058	0	0	0
LASTEN / ONVOORZIEN:	0	10,000	5,000	7,500
LASTEN VRG.JAREN:	1,485	0	15,000	7,500
TOTAAL DIVERSEN:	73,901	22,000	32,000	27,000
TOTAAL LASTEN	3,017,352	3,160,451	3,099,918	3,109,814

TOTAAL BATEN	2,824,817	2,823,636	2,817,894	2,927,745
TOTAAL LASTEN	3,017,352	3,160,451	3,099,918	3,109,814
RESULTAAT	-192,535	-336,815	-282,024	-182,069

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

Toelichting begroting 2006

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 een contributieverhoging voorgesteld ter grootte van inflatie 2004/2005 van 1,5%.

Bij de berekening van de contributies is uitgegaan van het ledenaantal van eind augustus 2005.

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

Overzicht contributie voor alle categorieën:

	<u>2001</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>
Gewone leden (NL, B, D)	16.00	16.80	17.50	17.90	19.26	19.55
Gewone leden europa			22.50	22.90	24.36	24.73
Gewone leden wereld				37.90	39.66	40.26
Dubbelleden (NL, B, D)	8.01	8.40	8.75	8.95	10.26	10.55
Gewone dubbelleden europa				11.45	15.36	15.73
Gewone dubbelleden wereld				18.95	20.46	20.77
Jeugdleden	8.01	8.40	8.75	8.95	9.63	9.78
Jeugd-dubbelleden	3.99	4.20	4.40	4.50	4.82	5.28
Jeugdleden Europa				11.45	15.36	15.73
Jeugd-dubbelleden Europa				5.75	7.68	11.23
Aspirantleden	2.27	2.30	2.30	2.40	2.50	5.00
Aspirant-dubbelleden	2.27	2.30	2.30	2.40	2.50	5.00
Actie Ondersteunende leden		20.00	20.00	20.00	21.00	21.00
Ondersteunende clubleden buitenlandse club	16.00	16.80	17.50	17.90	19.26	19.55
Ondersteunende leden	27.00	28.00	29.00	29.50	32.10	32.58
Ondersteunende leden europa	31.76	33.20	46.00	46.00	48.92	49.65
Ondersteunende leden wereld luchtpost	45.83	47.70	55.00	55.00	58.10	59.00
Ondersteunende Jeugdleden	13.50	14.00	14.50	14.75	16.05	16.29
Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken)	88.49	90.00	95.00	95.00	100.00	100.00
A.reg.Societeiten				22.00	25.00	25.00

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

Subsidie VWS *

Aan de hand van de subsidieaanvraag 2004/2005 kan van VWS een toewijzing worden verwacht conform onderstaande specificatie:

Organisatie	€	-
Topsport	€	30,600
Talent herkenning en ontwikkeling	€	10,000
Project Deskundigheidsbevordering	€	13,500
Project Topsport IT training	€	-
TOTAAL SUBSIDIE VWS	€	<u>54,100</u>

Subsidie LOTTO *

Door de Stichting Nationale Sporttotalisator wordt in overleg met NOC*NSF subsidie toegekend voor activiteiten top- en breedtesport, conform onderstaande specificatie:

ALGEMEEN

Algemene LOTTO financiering	€	257,975
Vergroting Marktaandeel algemeen	€	118,480

TOPSPORT

Algemene basissubsidie	€	80,000
Incidentele topsportevenementen (Intern.wedstr)	€	72,524

BREEDTESPORT: (div.projecten)

- Vergroting marktaandeel (project)	€	75,000
TOTAAL SUBSIDIE LOTTO	€	<u>603,979</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

Subsidie VSB-fonds tbv senioren-beleid	€	75,000
Bavaria	€	3,000
CALCO tbv ONPK	€	16,666
CALCO tbv Meesterpuntenladder	€	10,000
TOTAAL SPONSORS	€	<u>104,666</u>

Diverse baten:

TV-contract NOC*NSF	€	10,000
Royalties en overige baten	€	1,500
TOTAAL DIVERSE BATEN	€	<u>11,500</u>

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

LASTEN

Personeelskosten:

Bij deze begroting zijn wij er van uitgegaan dat ieder personeelslid, volgens CAO-afspraken zijn periodiek maakt en dat er per 1 januari een CAO-stijging zal zijn van 2%.

Tevens zullen enige personeelskosten doorbelast worden naar de specifieke evenementen, waarvoor in de begroting rekening is gehouden met onderstaande doorbelasting.

Administratie:

- Topsport	€ 20,000
Totaal	<u>€ 20,000</u>

Wedstrijdzaken:

- Ruitenboer	€ 15,000
- CALCO Open Nederlands Paren Kampioenschap	€ 5,000
- Topsport	€ 20,000
- Automatisering	€ 40,000
Totaal	<u>€ 80,000</u>

Breedtesport:

- Diverse opleidingen	€ 16,005
- Startersbridge	€ 60,000
Totaal	<u>€ 76,005</u>

Er is voorzien in een uitbreiding van 1-Fte voor de afdeling breedtesport voor het project startersbridge.

Automatisering

Jaarlijks moet een aantal computers vervangen worden, waarvoor de investering van ca. € 10.000 nodig is. Voorts zal geïnvesteerd blijven worden in de software van de ledenservice en die van de internet website.

Topsport en het open team

Vanaf het seizoen 2003/2004 is op basis van een overeenkomst tussen de NBB en de stichting Topbridge Nederland de organisatie, training en begeleiding van het Open Team overgedragen van de BCT naar de Stichting. Mede door het aantrekken van derde-gelden is de Stichting in staat intensief in het Open Team te investeren. Op bladzijde 11 treft u hiervoor indicatieve bedragen aan op basis van opgave van de Stichting. Deze bedragen maken geen onderdeel uit van de NBB begroting.

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

Overige organisatiekosten

De afdrachten zijn begroot op basis van 88000 natuurlijke personen.

Een USA \$ 1,00 voor Euro 0,90

Een Zw.fr. 1,00 voor Euro 0,68

WBF	88000 * (\$ 0,50 à* € 0,85) =	€	37,400.00
EBL		€	36,250.00
Totaal lidmaatschappen internationaal		€	<u>73,650.00</u>

Reserveringen

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

	te reserveren	max.omvang	stand per 31/12/05	te reserveren 2006
Bestemmingsreserve jubileum 100 jaar NBB			0	€ 10,000
Bestemmingsreserve personeel *	290,200		169,579	€ 11,812
Bestemmingsreserve ziekte/wao *	193,466		119,000	€ 28,350
				<u>€ 50,162</u>

* Max omvang bestemmingsreserve personeel/reorganisatie is 30% van de loonsom.

(Hieruit worden eventuele ontslagvergoedingen en reorganisaties betaald)

De berekende toevoeging is 1,25% van de loonsom van vorig jaar.

* Max omvang bestemmingsreserve ziekte/wao is 17% van de loonsom, jaarlijks is voorzien in een toevoeging van 3% van de loonsom van vorig jaar.

(Langdurig ziektegevallen (na een ziekte langer dan 1 maand) worden hieruit betaald)

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

MEERJARENRAMING 2007-2009

BATEN	Begroting 2006	Raming 2007	Raming 2008	Raming 2009
Contributies	1,668,000	1,685,000	1,712,000	1,726,000
Ondersteunende leden	120,000	122,000	122,000	125,000
Verhuur zalencentrum	115,000	125,000	125,000	130,000
Verhuur winkel	38,500	38,000	38,760	39,345
Meesterpunten	165,000	170,000	170,000	170,000
Weko abonnementen	10,000	9,500	9,500	9,500
Subsidie VWS/LOTTO	658,079	605,000	615,000	630,000
Subsidie Ecotaks	12,000	0	0	0
Sponsorinkomsten	104,666	36,667	80,000	80,000
Verhuur adressenbestand	25,000	20,000	20,000	20,000
Diverse baten	11,500	10,000	10,000	10,000
Baten vorig boekjaar	0	0	0	0
Totaal baten	2,927,745	2,821,167	2,902,260	2,939,845

LASTEN	Begroting 2006	Raming 2007	Raming 2008	Raming 2009
Huisvestingskosten	450,010	458,000	467,000	476,000
Organisatiekosten	882,808	880,000	885,000	890,000
Breedtesport	604,120	565,000	595,000	610,000
Nationale wedstrijden	213,872	200,000	225,000	245,000
Topbridge	338,284	320,000	320,000	330,000
Maandblad Bridge	593,720	575,000	583,000	590,000
Uitbetaalde Ecotaks	12,000	0	0	0
Lasten / Onvoorzien	7,500	4,736	5,679	5,764
Lasten vrg.jaren	7,500	2,500	5,000	2,500
Totaal lasten	3,109,814	3,005,236	3,085,679	3,149,264

Operationeel resultaat	-182,069	-184,069	-183,419	-209,419
Vrijval voorz.groot onderhoud	0	0		0
Vrijval reserve personeel	0	0	0	0
Vrijval voorz.jubileum	0	0		0
Intresten	15,000	15,000	15,000	14,000
Resultaat voor resultaatbestemming	-167,069	-169,069	-168,419	-195,419
Onttrekking: Bestem.reserve toek.afschr.	-217,231	-217,231	-217,231	-217,231
Onttrekking: Bestem.reserve Calamiteiten	0	0	0	0
Onttrekking: Bestem.reserve Onderst.distr.	0	0	0	0
Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar	10,000	10,000	10,000	10,000
Toevoeging: Bestemmingsreserve Personeel	11,812	11,812	11,812	11,812
Toevoeging: Bestemmingsreserve Ziekteverz	28,350	26,350	27,000	0
Toevoeging: Bestemmingsreserve Topsport	0	0	0	0
	-167,069	-169,069	-168,419	-195,419
Beschikbaar om te bestemmen	0	0	0	0

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 borgt, 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 kwartaalrapportages en overlegt hierover met de penningmeester. Op grond hiervan geeft de financiële commissie commentaar over begroting en jaarstukken aan de bondsraad en de algemene vergadering.

De rechten, samenstelling en benoeming van de financiële commissie zijn in de statuten en uitvoeringsbesluiten omschreven.