



Begroting 2013

Meerjarenbegroting 2013-2016

Informatie

Datum	21 januari 2012
Identificatie	13/FZbegr/0048/MvdW
Status	Versie voor BR 9 februari 2013

Inhoudsopgave

	pagina
Toelichting op de begroting	3
Staat van baten en lasten	6
Kasstroomoverzicht	7
Specificaties	8
Specificatie Materiële vaste activa	9
Specificatie Huisvesting	10
Specificatie Algemeen	11
Specificatie Bondsorgaan & Website	13
Specificatie Breedteschaak	14
Specificatie Kadervorming	15
Specificatie Topschaak	16
Specificatie Talentontwikkeling	17
Specificatie Jeugdschaak	18
Specificatie Wedstrijdschaak	19
Activiteiten	20
Specificatie contributie	21
Overige specificaties	22
Meerjaren begroting	23

Toelichting op de begroting

De begroting voor 2013 is later beschikbaar gekomen dan gebruikelijk is. Dat komt doordat NOC*NSF pas op 4 december 2012 het subsidiebesluit omtrent de talentontwikkelings- en topschaakprogramma's bekend heeft gemaakt. Dit besluit houdt in dat de ondersteuning voor de algemene talentontwikkelings- en topsportprogramma's gaat vervallen. Dat scheelt ongeveer 170.000 euro per jaar. Als pleister op de wonde zal de KNSB wel 90.000 euro subsidie ontvangen voor de ondersteuning van Anish Giri.

Het besluit van NOC*NSF is ronduit teleurstellend te noemen. Ons opleidingsprogramma staat internationaal hoog aangeschreven en levert goede resultaten op. Aan onze inspanningen om onze talentontwikkelings- en topsportprogramma's op het kwalitatief hoogwaardige niveau te handhaven, wordt hierdoor aanzienlijke schade toegebracht.

Het besluit heeft gevolgen voor de begroting van de KNSB. Er moeten significante beleidskeuzes worden gemaakt. Het vertrekpunt daarbij is de prognose voor 2012, die redelijk in lijn ligt met de begroting voor dat jaar. Het overzicht van de verschillen tussen de prognose en de begroting voor 2012 ziet er als volgt uit:

Prognose 2012 vs. begroting 2012	Effect op resultaat (EUR x 1.000)	Toelichting
Operationeel resultaat begroting 2012	0	
<u>Autonome ontwikkeling</u>		
Personeelskosten	-24	CAO-loonsverhoging hoger dan begroot; bondscoach tot eind 2012 in dienst door verlenging subsidie
Subsidie	19	Hogere subsidie vanwege verlenging subsidie bondscoach
Genormaliseerd saldo	-5	
<u>Beleidskeuzes</u>		
Kadervorming	8	Lagere kosten voor arbitercursussen en materiaalontwikkeling
Breedteschaak	-6	Lager saldo internetschaak vanwege piek in kosten Challenges en minder opbrengst SpeelZ
Afschrijvingen m.v.a.	8	Lagere afschrijvingen, want investeringen in online ledenadministratie en jeugdwebsite gedeeltelijk naar 2013 en 2014
Overig	-5	
Operationeel resultaat prognose 2012	0	

Overige saldo's hebben een verschil van kleiner dan 5000.

Bij wedstrijdschaak is er een groot verschil in kosten en opbrengsten maar die zijn aan elkaar gekoppeld.

Voor de komende periode zijn naast de daling van subsidie-inkomsten enkele andere ontwikkelingen van belang. Aan de inkomstenkant zien we een naast een forse daling van de subsidie voor topschaak-en talentontwikkeling dat het besluit van vier jaar geleden om geen subsidie te geven voor breedteschaak (in NOC*NSF-termen 'sportparticipatie') is teruggedraaid. Deze ondersteuning betreft ruim 30.000 euro per jaar. Ook zal de subsidie voor 'algemeen functioneren' blijven bestaan.

Aan de inkomstenkant is het aantal verenigingsleden belangrijk. Dat aantal daalt nog steeds. In het meerjarenbeleidsplan is de ambitie neergelegd om in de jaren 2013 en 2014 een groei te realiseren. Het is de vraag of dat realistisch is. Weliswaar is de daling van het aantal verenigingsleden lager dan die in lange tijd geweest is, maar toch nog steeds substantieel. In de begroting is rekening gehouden met een daling van 1,5% per jaar. Het doel is en blijft om groei te realiseren en de gezamenlijke inspanning van verenigingen, aangesloten bonden en KNSB blijft daarop gericht. Naast de inspanningen op het gebied van verenigingsschaak, schoolschaak en internetschaak, stimuleren we daarbij het aanmelden van leden.

Toelichting op de begroting

Wat betreft overige inkomsten is van belang dat enkele contracten aflopen, zowel voor sponsoring als TV-rechten. Er is intensief contact met bestaande en potentieel nieuwe sponsors. Zo lang er geen concrete afspraken zijn voor nieuwe contracten of verlengingen, wordt daar in de begroting echter geen rekening mee gehouden.

Om op de toekomst voorbereid te zijn, zijn enkele intensiveringen noodzakelijk. Dat betreft bijvoorbeeld de investeringen in de ICT. Die hebben zich lange tijd op een laag niveau bevonden dat met het oog op de toekomst niet houdbaar is. Er is gestart met het online beschikbaar maken van de ledenadministratie. Voor de toekomst worden ook andere vernieuwingen voorzien. Dat betekent dat deze investeringen structureel omhoog zullen gaan. Breedteschaak, en met name ledenwerving en kadervorming, is topprioriteit voor de KNSB. Op dat terrein is eerder intensivering gewenst, maar er zal in ieder geval niet op bezuinigd moeten worden.

De KNSB streeft in de begroting op termijn naar een klein, maar structureel begrotingsoverschot. Dat is nodig om de liquiditeit op voldoende niveau te houden. Aan de ene kant hebben we te maken met de verwachte daling aan de inkomstenkant en de noodzakelijke inspanningen op diverse terreinen. Dat betekent dat er aan de andere kant ook fors bezuinigd moet worden, zowel wat betreft onze medewerkers als beleidsmatig. Op het gebied van onze medewerkers betekent dat voor het jaar 2013 het volgende:

- Bij Topschaak vervalt de fulltime-bondscoach. In plaats daarvan zal ten behoeve van het Anish Giri en indien nodig van zijn teamgenoten of trainingspartners begeleidingscapaciteit worden ingehuurd.
- Bij Talentontwikkeling wordt de aanstelling van de Talentcoach verkleind van 1 naar 0,4 FTE. Die zal vooral een coördinerende rol hebben.
- Op het gebied van communicatie bestaat per 1 januari 2013 een vacature voor 0,2 FTE. Deze zal niet worden ingevuld; de taken op dat gebied zullen met de huidige bezetting worden uitgevoerd.
- De vacature van 0,4 FTE die bij het ledenwerfteam is ontstaan zal flexibel worden ingevuld. Zowel de KNSB als de Bondsraad hebben aangegeven groot belang te hechten aan ledenwerving en ledenbehoud. Het bedrag dat vrijkomt, circa 20.000 euro, zal vanuit het personeelsbudget aan het ledenwerfteambudget worden toegevoegd.

Voor de beleidsterreinen heeft dat de volgende consequenties:

- Algemeen

De genoemde maatregelen zullen impact op het bondsbureau en de manier van werken van onze medewerkers. Communicatie is een prioriteit van de KNSB. Nog meer dan nu al het geval is, zal communicatie een aandachtspunt worden voor al onze medewerkers. Mocht er in de toekomst ruimte ontstaan op het gebied van personeelskosten dan blijft het aantrekken van expertise op het gebied van communicatie wel de eerste prioriteit.

- Topsport

Het trainingsprogramma wordt nog meer geconcentreerd op Giri. Voor het EK individueel zal er alleen ondersteuning zijn voor Giri. Op de uitzending van het dameslandenteam zal worden bezuinigd.

- Talentontwikkeling

De talentcoach zal geen trainingen verzorgen binnen zijn aanstelling. Wel zullen de stertrainingen en het centrale trainingsweekend blijven bestaan. Ook zal er werkbudget beschikbaar zijn voor ondersteuning van het trainings- en wedstrijdprogramma van onze grootste talenten. Wel zal er minder ruimte zijn voor uitzending van andere spelers naar jeugd-EK's en WK's. Als gevolg daarvan zullen de eigen bijdragen fors omhoog gaan.

Na 2013 zullen additionele bezuinigingen moeten plaatsvinden. Dat is nodig vanwege het aflopen van commerciële contracten, de verdere afbouw van de subsidie en de noodzakelijke inspanning op het gebied van ICT. Voor die jaren houden we rekening met de volgende maatregelen:

- Verdere bezuiniging op de eigen bijdrage van de KNSB aan het NK Algemeen en NK Vrouwen vanaf 2015.
- Kostenbesparing bij Schaakmagazine. Mogelijkerwijs kan die gerealiseerd worden door leden de mogelijkheid te geven het blad alleen elektronisch te ontvangen.

Hoewel de maatregelen voor komend jaar en de additionele besparingen vanaf de jaren daarna forse besparingen genereren, is dit niet genoeg voor een structureel gezonde begroting. Daarom bevat de begroting een contributieverhoging van 4 euro op jaarbasis met ingang van 1 oktober 2013. De verhoging van 4 euro zorgt er tezamen met de bezuinigingen voor dat de KNSB een begroting kan laten zien die op termijn een klein overschot bevat. Voor 2013 is de begroting eenmalig negatief, omdat de KNSB niet gedurende het seizoen de contributie wil verhogen.

Toelichting op de begroting

De verschillen tussen de begroting 2013 en de prognose voor 2012 staan in het volgende overzicht:

Begroting operationeel resultaat 2013 t.o.v. prognose 2012	Effect op resultaat (EUR x 1.000)	Toelichting
Operationeel resultaat prognose 2012	0	
<u>Autonome ontwikkeling</u>		
Topschaak subsidie	-56	NOC*NSF-subsidie voor Topschaak wordt afgebouwd
Talentontwikkeling subsidie	-83	Subsidie voor Talentontwikkeling vervalt
Subsidie en kosten project topschaak	15	Conform besluit NOC*NSF 4/12/2013
Breedteschaak subsidie	31	Conform sportagenda 2013-2016
Commerciële opbrengsten	-24	Afloop contracten sponsoring en TV-rechten
Personeelskosten	-13	Ontwikkeling cao en premies
Genormaliseerd saldo	-130	
<u>Beleidskeuzes</u>		
Personeelskosten	126	Geen bondscoach (-1,0 FTE); minder uren voor talentcoach (-0,6 FTE); vacature communicatie niet invullen (-0,2 FTE); vaste aanstelling in het ledenwerfteam gaat naar activiteitenbudget (-0,4 FTE)
Website	-4	Informatievoorziening op gewenst niveau brengen
Kadervorming	-4	Dienstverlening op niveau houden
Breedteschaak	-12	Lagere kosten internetschaak vanwege aflopen sponsorcontract minimaal programma (+6k); overheveling personeelsbudget ledenwerfteam (-18k)
Topschaak	14	Diverse bezuinigingen op trainings- en wedstrijdprogramma
Talentontwikkeling	0	Kleiner programma met lagere kosten en lagere eigen bijdrage
Jeugdschaak	-5	Eigen bijdrage omhoog scholencompetitie basisonderwijs onderbouw
Afschrijvingen m.v.a.	-6	Investeringen in online ledenadministratie en jeugdwebsite gedeeltelijk naar 2013 en 2014
Contributieverhoging	16	Verhoging met per 1 september 2013 met resp. 4 en 2 euro voor senioren en jeugd (op jaarbasis)
Operationeel resultaat begroting 2013	-5	

Staat van baten en lasten	Scenario:	NOC*NSF			
---------------------------	-----------	---------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
--	--------	--------	--------	--------

Baten

Opbrengsten van leden

Contributie	573.000	573.000	557.000	552.053
Eigen bijdrage	198.500	218.800	235.800	198.681
Totaal Opbrengsten van leden	771.500	791.800	792.800	750.734

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	58.000	58.000	46.173
Subsidie NOC*NSF algemeen	153.000	153.000	153.000	153.043
Subsidie NOC*NSF specifiek	162.000	105.000	122.500	104.821
Overige subsidie	0	0	0	1.937
Totaal Subsidie	315.000	316.000	333.500	305.974

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek	19.000	42.500	29.000	34.400
Advertenties	9.000	10.000	10.000	8.046
Overige commerciële opbrengsten	0	12.500	12.500	13.000
Totaal Commerciële opbrengsten	28.000	65.000	51.500	55.446

Overige opbrengsten

Overig	20.000	25.000	26.000	21.225
Totaal Overige opbrengsten	20.000	25.000	26.000	21.225

Totaal Opbrengsten	1.134.500	1.197.800	1.203.800	1.133.379
---------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Lasten

Algemeen

Personeelskosten	-434.000	-523.000	-547.000	-537.143
Huisvesting	-19.000	-19.000	-19.000	-16.753
Overige algemene kosten	-82.000	-84.000	-87.000	-85.880
Totaal algemene lasten	-535.000	-626.000	-653.000	-639.775

Beleidsreinen

Bondsorgaan & Website	-87.000	-83.000	-83.000	-84.362
Breedteschaak	-80.000	-79.500	-67.500	-45.792
Kadervorming	-45.000	-47.000	-41.500	-21.858
Topschaak	-156.000	-102.500	-95.000	-105.466
Jeugschaak	-25.500	-21.300	-21.300	-17.342
Talentontwikkeling	-79.000	-116.000	-116.000	-94.697
Wedstrijdschaak	-111.000	-98.000	-111.000	-107.512
Totaal lasten beleidsreinen	-583.500	-547.300	-535.300	-477.030

Totaal operationele lasten	-1.118.500	-1.173.300	-1.188.300	-1.116.805
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Resultaat

Baten	1.134.500	1.197.800	1.203.800	1.133.379
Operationele lasten	-1.118.500	-1.173.300	-1.188.300	-1.116.805
Dotatie voorziening huisvesting	-10.000	-10.696	-10.493	-8.616
Afschrijvingen	-11.000	-13.564	-5.377	-4.899
Operationeel resultaat	-5.000	239	-370	3.059
Baten en lasten voorgaande jaren	0	0	0	-1.964
Bijzondere baten	0	0	0	8.000
Bijzondere lasten	0	0	0	0
Resultaat	-5.000	239	-370	9.095

Kasstroombegroting	Scenario: NOC*NSF			
<i>De bedragen zijn in hele Euro's. Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.</i>	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Investerings				
Investerings in materiële vaste activa				
Automatisering	-30.000	-32.000	-12.000	-2.651
Inventaris	-2.000	-2.000	-2.000	-1.643
Totaal Investerings in mat. vaste activa	-32.000	-34.000	-14.000	-4.295
Mutatie netto werkkapitaal				
Mutatie voorraden	0	0	0	-12.890
Mutatie kortlopende schulden	0	0	0	-5.008
Mutatie vorderingen	0	0	0	-10.828
Totaal Mutatie netto werkkapitaal	0	0	0	-28.726
Mutatie voorzieningen				
Mutatie voorziening huisvesting	10.000	-9.304	-7.507	-13.613
Mutatie voorziening naheffing premies	0	0	0	-8.000
Totaal Mutatie voorzieningen	10.000	-9.304	-7.507	-21.613
Totaal Investerings	-22.000	-43.304	-21.507	-54.633

Kasstroombegroting				
Baten	1.134.500	1.197.800	1.203.800	1.133.379
Operationele lasten	-1.118.500	-1.173.300	-1.188.300	-1.116.805
Baten en lasten voorgaande jaren	0	0	0	-1.964
Investerings in materiële vaste activa	-32.000	-34.000	-14.000	-4.295
Operationele kasstroombegroting	-16.000	-9.500	1.500	10.316
Effect netto werkkapitaal	0	0	0	-28.726
Effect afname voorzieningen	0	-20.000	-18.000	-30.229
Effect bijzondere baten en lasten	0	0	0	8.000
Kasstroombegroting	-16.000	-29.500	-16.500	-40.639
Mutatie liquide middelen				
Liquide middelen per 31 december 2010				200.416
Liquide middelen per 31 december 2011		159.777	159.777	159.777
Liquide middelen per 31 december 2012	143.277	130.277	143.277	
Liquide middelen per 31 december 2013	127.277			
Mutatie geldmiddelen	-16.000	-29.500	-16.500	-40.639

Specificaties

Specificatie Materiële vaste activa	Scenario: NOC*NSF					
-------------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--

stand per 31 december

R 2011	P 2012	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
--------	--------	--------	--------	--------	--------

Boekwaarde						
------------	--	--	--	--	--	--

Kantoorpand Haarlem						
----------------------------	--	--	--	--	--	--

boekwaarde primo	754.000	765.000	751.000	751.000	751.000	751.000
herwaardering pand	11.000	-14.000	0	0	0	0
boekwaarde ultimo	765.000	751.000	751.000	751.000	751.000	751.000

Automatisering						
-----------------------	--	--	--	--	--	--

boekwaarde primo	4.862	3.516	11.406	31.443	29.501	19.168
investering	2.651	12.000	30.000	15.000	8.000	8.000
afschrijving	3.997	4.110	9.963	16.942	18.333	14.000
boekwaarde ultimo	3.516	11.406	31.443	29.501	19.168	13.168

Inventaris						
-------------------	--	--	--	--	--	--

boekwaarde primo	4.334	5.075	5.809	6.511	7.347	8.147
investering	1.643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
afschrijving	902	1.266	1.298	1.164	1.200	1.200
boekwaarde ultimo	5.075	5.809	6.511	7.347	8.147	8.947

Totalen						
----------------	--	--	--	--	--	--

boekwaarde primo	763.196	773.591	768.214	788.954	787.848	778.314
herwaardering pand	11.000	-14.000	0	0	0	0
investering	4.295	14.000	32.000	17.000	10.000	10.000
afschrijving	4.899	5.377	11.261	18.106	19.533	15.200
boekwaarde ultimo	773.591	768.214	788.954	787.848	778.314	773.114

Afschrijving						
--------------	--	--	--	--	--	--

Automatisering						
-----------------------	--	--	--	--	--	--

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
periode						3
afschrijving investering 2011	442	884	884	442		
afschrijving investering 2012		2.000	4.000	2.000		
afschrijving investering 2013			5.000	10.000	5.000	
afschrijving investering 2014				2.500	5.000	5.000
afschrijving investering 2015					1.333	2.667
afschrijving investering 2016						1.333
totale afschrijving	3.997	4.110	9.963	16.942	18.333	14.000

Inventaris						
-------------------	--	--	--	--	--	--

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
periode						5
afschrijving investering 2011	164	329	329	164		
afschrijving investering 2012		200	400	400	200	
afschrijving investering 2013			200	400	400	200
afschrijving investering 2014				200	400	400
afschrijving investering 2015					200	400
afschrijving investering 2016						200
totale afschrijving	902	1.266	1.298	1.164	1.200	1.200

Totalen						
----------------	--	--	--	--	--	--

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
afschrijving investering 2011	606	1.212	1.212	606	0	0
afschrijving investering 2012	0	2.200	4.400	4.400	2.200	0
afschrijving investering 2013	0	0	5.200	10.400	10.400	5.200
afschrijving investering 2014	0	0	0	2.700	5.400	5.400
afschrijving investering 2015	0	0	0	0	1.533	3.067
afschrijving investering 2016	0	0	0	0	0	1.533
totale afschrijving	4.899	5.377	11.261	18.106	19.533	15.200

Specificatie Huisvesting	Scenario:	NOC*NSF
---------------------------------	------------------	----------------

Periodiek onderhoud

periodiek	2011	2012	2013	2014	2015	2016
uitgave opknappen pand		4.000		20.000		
uitgave reparatie dak	22.229					
uitgave schilderwerk buiten		14.000				
totaal	22.229	18.000	0	20.000	0	0

voorziening huisvesting	2011	2012	2013	2014	2015	2016
voorziening primo	89.147	75.535	68.028	78.028	68.422	78.817
dotatie	8.616	10.493	10.000	10.394	10.394	10.394
onttrekking	22.229	18.000	0	20.000	0	0
voorziening ultimo	75.535	68.028	78.028	68.422	78.817	89.211

grondslag dotatie

maximum voorziening	110.000	opknappen en verbouwen
herstelperiode voorziening	5	inclusief dotatie in jaar van onttrekking

Specificatie Algemeen	Scenario: NOC*NSF			
-----------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Contributie				
Verenigingen en persoonlijke leden	544.000	528.000	528.000	530.011
Overig	0	0	0	163
Totaal Opbrengsten van leden	544.000	528.000	528.000	530.173
Subsidie				
Subsidie NOC*NSF algemeen	153.000	153.000	153.000	153.043
Overige subsidie	0	0	0	1.937
Totaal Subsidie	153.000	153.000	153.000	154.980
Overige opbrengsten				
SwissMaster en verhuur materialen	3.000	5.000	5.000	3.936
TV-rechten en algemene sponsoring	0	12.500	12.500	13.000
Overig	12.000	16.000	16.000	12.311
Rentebaten	4.000	4.000	4.000	3.998
Totaal Overige opbrengsten	19.000	37.500	37.500	33.245
Totaal Baten	716.000	718.500	718.500	718.398

Lasten

Personeelskosten				
Bruto salaris personeel in loondienst	-333.000	-399.000	-418.000	-406.251
Premies en sociale lasten	-73.000	-88.000	-96.000	-88.370
Inhuur personeel	-4.000	-9.000	-6.000	-9.905
Overige personeelskosten	-24.000	-27.000	-27.000	-32.618
Totaal Personeelskosten	-434.000	-523.000	-547.000	-537.143
FTE's	7,0	8,9	9,2	9,2
Kosten per FTE	-62.398	-58.885	-59.747	-58.192
Huisvesting				
Gas, water en elektriciteit	-7.000	-7.000	-7.000	-6.681
Onderhoud en schoonmaak	-6.000	-6.000	-6.000	-4.795
Overige huisvestingskosten	-6.000	-6.000	-6.000	-5.277
Totaal Huisvesting	-19.000	-19.000	-19.000	-16.753
Overige organisatiekosten				
Bureaunkosten	-12.000	-10.000	-12.000	-15.812
Druk en portokosten	-11.000	-13.000	-11.000	-11.196
IT-kosten (excl website)	-5.000	-5.000	-5.000	-5.183
Bestuur, Bondsraad en commissies	-12.000	-8.000	-12.000	-13.530
Accountant en juridische kosten	-12.000	-12.000	-12.000	-9.617
FIDE, ECU, NOC*NSF en WOS	-13.000	-10.000	-13.000	-13.482
PR & sponsorbeleid	-5.000	-8.000	-8.000	-2.624
Overig (SwissMaster, verhuur materialen)	-1.000	-1.000	-1.000	-3.109
Overig	-11.000	-13.000	-13.000	-11.327
Continuïteitsfonds	0	0	0	0
Onvoorzien	0	-4.000	0	0
Totaal Overige organisatiekosten	-82.000	-84.000	-87.000	-85.880

Specificatie Algemeen	Scenario: NOC*NSF			
	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
<i>De bedragen zijn in hele Euro's.</i>				
<i>Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.</i>				
Mutatie voorzieningen				
Dotatie voorziening huisvesting	-10.000	-10.696	-10.493	-8.616
Totaal Mutatie voorzieningen	-10.000	-10.696	-10.493	-8.616
Afschrijvingen op materiële vaste activa				
Automatisering	-10.000	-12.227	-4.110	-3.997
Inventaris	-1.000	-1.338	-1.266	-902
Totaal Afschrijvingen op m.v.a.	-11.000	-13.564	-5.377	-4.899
Totaal Lasten	-556.000	-650.261	-668.870	-653.290

Resultaat

Algemeen				
Baten	716.000	718.500	718.500	718.398
Operationele lasten	-535.000	-626.000	-653.000	-639.775
Doorbelasting personeel	251.785	336.694	355.919	353.020
Mutatie voorzieningen	-10.000	-10.696	-10.493	-8.616
Afschrijvingen	-11.000	-13.564	-5.377	-4.899
Resultaat	411.785	404.933	405.549	418.128

Specificatie Bondsorgaan & Website	Scenario: NOC*NSF			
------------------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
--	--------	--------	--------	--------

Baten

Bondsorgaan & Website

Advertenties bondsblad	7.000	7.000	7.000	6.469
Advertenties website	2.000	3.000	3.000	1.577
Totaal Baten	9.000	10.000	10.000	8.046

Lasten

Bondsorgaan

Freelancers	-12.000	-12.000	-12.000	-15.901
Drukkosten	-36.000	-36.000	-36.000	-35.256
Verzendkosten	-29.000	-29.000	-29.000	-28.560
Overige activiteiten	0	0	0	-98
Totaal Bondsorgaan	-77.000	-77.000	-77.000	-79.815

Website

Freelancers	0	0	0	0
Onderhoud en hosting	-10.000	-6.000	-6.000	-4.548
Totaal Website	-10.000	-6.000	-6.000	-4.548

Totaal Lasten	-87.000	-83.000	-83.000	-84.362
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Resultaat

Bondsorgaan & Website

Baten	9.000	10.000	10.000	8.046
Operationele lasten excl. personeel	-87.000	-83.000	-83.000	-84.362
Personele lasten	-30.263	-29.113	-29.662	-28.627
Resultaat	-108.263	-102.113	-102.662	-104.944

Specificatie Breedteschaak	Scenario: NOC*NSF			
----------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Opbrengsten van leden				
Contributie SpeelZ	13.000	17.000	13.000	10.675
Contributie Internetschaak	15.000	27.000	15.000	10.765
Eigen bijdrage Examens & diploma's	5.000	4.500	4.500	4.179
Overige opbrengsten projecten	4.000	1.000	4.000	210
Totaal Opbrengsten van leden	37.000	49.500	36.500	25.828
Subsidie en sponsoring				
Subsidie VWS specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF Bijzondere projecten	31.000	0	0	900
Sponsoring internetschaak	10.000	25.000	20.000	25.000
Totaal Subsidie	41.000	25.000	20.000	25.900
Totaal Baten	78.000	74.500	56.500	51.728

Lasten

Breedteschaak				
Ledenwerving	-28.000	-10.000	-8.000	-3.834
Examens & diploma's	-2.000	-1.500	-1.500	-1.731
Projecten	-4.000	-2.000	-4.000	-800
SpeelZ & Masters	-10.000	-11.000	-11.000	-11.342
Internetschaak	-27.000	-48.000	-36.000	-21.895
Overig	-9.000	-7.000	-7.000	-6.190
Totaal Lasten	-80.000	-79.500	-67.500	-45.792

Resultaat

Breedteschaak				
Baten	78.000	74.500	56.500	51.728
Operationele lasten excl. personeel	-80.000	-79.500	-67.500	-45.792
Personele lasten	-62.733	-87.020	-83.620	-83.302
Resultaat	-64.733	-92.020	-94.620	-77.366

Specificatie Kadervorming	Scenario: NOC*NSF			
---------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
--	--------	--------	--------	--------

Baten

Opbrengsten van leden

Eigen bijdrage	16.000	16.000	16.000	7.337
Totaal Opbrengsten van leden	16.000	16.000	16.000	7.337

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	4.000	2.000	4.500	0
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	4.000	2.000	4.500	0

Totaal Baten	20.000	18.000	20.500	7.337
---------------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Lasten

Kadervorming

Opleidingen	-40.000	-40.000	-39.000	-20.924
Overig	-5.000	-7.000	-2.500	-934
Totaal Lasten	-45.000	-47.000	-41.500	-21.858

Resultaat

Kadervorming

Baten	20.000	18.000	20.500	7.337
Operationele lasten excl. personeel	-45.000	-47.000	-41.500	-21.858
Personele lasten	-25.308	-24.156	-24.655	-22.365
Resultaat	-50.308	-53.156	-45.655	-36.886

Specificatie Topschaak	Scenario: NOC*NSF			
------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Opbrengsten van leden				
Eigen bijdrage	3.000	5.000	3.000	8.333
Totaal Opbrengsten van leden	3.000	5.000	3.000	8.333
Subsidie				
Subsidie VWS specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	127.000	79.000	93.000	89.445
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	127.000	79.000	93.000	89.445
Commerciële opbrengsten				
Sponsoring specifiek NK	9.000	17.500	9.000	3.400
Sponsoring specifiek overig	0	0	0	6.000
Overige commerciële opbrengsten	0	0	0	0
Totaal Commerciële opbrengsten	9.000	17.500	9.000	9.400
Totaal Baten	139.000	101.500	105.000	107.178

Lasten

Internationaal				
EK/WK individueel	-3.000	-12.000	-9.000	-14.674
Landenwedstrijden	-36.000	-38.000	-41.000	-41.791
Selectie heren	-75.000	-4.000	-2.000	-300
Selectie dames	0	-2.000	-1.000	-1.449
Totaal Internationaal	-114.000	-56.000	-53.000	-58.214
Nationaal				
NK	-38.000	-42.500	-38.000	-44.196
Open NK	-3.000	-3.000	-3.000	-2.796
Overige activiteiten	0	0	0	0
Totaal Nationaal	-41.000	-45.500	-41.000	-46.992
Overige kosten				
Overig	-1.000	-1.000	-1.000	-260
Totaal Overige kosten	-1.000	-1.000	-1.000	-260
Totaal Lasten	-156.000	-102.500	-95.000	-105.466

Resultaat

Topschaak				
Baten	139.000	101.500	105.000	107.178
Operationele lasten excl. personeel	-156.000	-102.500	-95.000	-105.466
Personele lasten	-39.629	-64.486	-78.276	-75.363
Resultaat	-56.629	-65.486	-68.276	-73.651

Specificatie Talentontwikkeling	Scenario: NOC*NSF			
---------------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Opbrengsten van leden				
Eigen bijdrage Centrale training & Jong Oranje	42.000	62.000	62.000	49.767
Eigen bijdrage Toernooien	15.000	32.000	32.000	18.455
Totaal Opbrengsten van leden	57.000	94.000	94.000	68.222
Subsidie				
Subsidie VWS specifiek	0	58.000	58.000	46.173
Subsidie NOC*NSF specifiek	0	24.000	25.000	14.476
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	0	82.000	83.000	60.649
Totaal Baten	57.000	176.000	177.000	128.871

Lasten				
---------------	--	--	--	--

Talentontwikkeling				
WK's individueel	-10.000	-14.000	-14.000	-8.090
EK's individueel	-15.000	-42.000	-42.000	-29.538
Training stergroepen	-52.000	-58.000	-58.000	-55.376
Leerplan, volgsysteem	0	0	0	0
Overige activiteiten	-2.000	-2.000	-2.000	-1.693
Totaal Lasten	-79.000	-116.000	-116.000	-94.697

Resultaat				
------------------	--	--	--	--

Talentontwikkeling				
Baten	57.000	176.000	177.000	128.871
Operationele lasten excl. personeel	-79.000	-116.000	-116.000	-94.697
Personele lasten	-47.692	-88.075	-94.986	-100.755
Resultaat	-69.692	-28.075	-33.986	-66.581

Specificatie Jeugschaak	Scenario: NOC*NSF			
-------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Jeugschaak				
Eigen bijdrage Jeugschaak	11.500	12.300	12.300	10.035
Overig	0	0	0	0
Totaal Baten	11.500	12.300	12.300	10.035

Lasten

Jeugschaak				
NK's	-8.500	-8.800	-8.800	-6.755
Jeugdclubcompetitie	-8.000	-8.500	-8.500	-9.565
Overige activiteiten	-9.000	-4.000	-4.000	-1.021
Totaal Lasten	-25.500	-21.300	-21.300	-17.342

Resultaat

Jeugschaak				
Baten	11.500	12.300	12.300	10.035
Operationele lasten excl. personeel	-25.500	-21.300	-21.300	-17.342
Personele lasten	-27.761	-26.631	-27.152	-25.965
Resultaat	-41.761	-35.631	-36.152	-33.272

Specificatie Wedstrijdschaak	Scenario: NOC*NSF			
------------------------------	-------------------	--	--	--

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Baten				
Wedstrijdschaak				
Eigen bijdrage KNSB competitie	102.000	86.000	102.000	100.366
Contributie ratinghouder	1.000	1.000	1.000	440
Overig	1.000	0	1.000	980
Totaal Baten	104.000	87.000	104.000	101.786

Lasten

KNSB-competitie				
Reiskosten teams	-81.000	-66.000	-81.000	-80.630
Wedstrijdleiders	-21.000	-21.000	-21.000	-19.387
Overige activiteiten	-2.000	-2.000	-2.000	-1.016
Totaal KNSB-competitie	-104.000	-89.000	-104.000	-101.033
Overige kosten				
Ratingverwerking	-6.000	-6.000	-6.000	-5.439
Organiseren en ondersteunen div.NK' s	-1.000	-1.000	-1.000	-1.041
FIDE: rating, toernooien en titelaanvragen	0	-2.000	0	0
Totaal Overige kosten	-7.000	-9.000	-7.000	-6.479
Totaal Lasten	-111.000	-98.000	-111.000	-107.512

Resultaat

Wedstrijdschaak				
Baten	104.000	87.000	104.000	101.786
Operationele lasten excl. personeel	-111.000	-98.000	-111.000	-107.512
Personele lasten KNSB-competitie	-9.163	-8.606	-8.784	-8.322
Personele lasten overig	-9.237	-8.606	-8.784	-8.322
Resultaat	-25.400	-28.212	-24.569	-22.370

Activiteiten		Scenario: NOC*NSF				begroting			
		prognose				begroting			
nummer	omschrijving activiteit	P 2012	P 2012	P 2012	P 2012	B 2013	B 2013	B 2013	B 2013
		operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo	operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo
ALG 01	Communicatie en sponsoring	-8.000	0	0	-8.000	-5.000	0	0	-5.000
ALG 02	Verhuur schaakmaterialen	-1.000	3.000	0	2.000	-1.000	2.000	0	1.000
ALG 03	Swiss Master	0	2.000	0	2.000	0	1.000	0	1.000
Totaal Algemeen		-9.000	5.000	0	-4.000	-6.000	3.000	0	-3.000
B&W 01	Bondsblad	-77.000	7.000	0	-70.000	-77.000	7.000	0	-70.000
B&W 02	Website	-6.000	3.000	0	-3.000	-10.000	2.000	0	-8.000
Totaal Bondsblad & Website		-83.000	10.000	0	-73.000	-87.000	9.000	0	-78.000
BS 01	Ledenwerving en verenigingsondersteuning	-8.000	0	0	-8.000	-28.000	0	0	-28.000
BS 02	Volwassenecursus internet	-4.000	4.000	0	0	-4.000	4.000	0	0
BS 03	Examens en diploma's	-1.500	4.500	0	3.000	-2.000	5.000	0	3.000
BS 04	SpeelZ	-11.000	13.000	0	2.000	-10.000	13.000	0	3.000
BS 05	Internetschaak	-36.000	15.000	20.000	-1.000	-27.000	15.000	10.000	-2.000
	Subsidie en overig	-7.000	0	0	-7.000	-9.000	0	31.000	22.000
Totaal Breedteschaak		-67.500	36.500	20.000	-11.000	-80.000	37.000	41.000	-2.000
KV 01	Schaakdidactische cursussen	-26.000	9.000	4.500	-12.500	-26.000	9.000	4.000	-13.000
KV 02	Arbiterscursussen	-13.000	7.000	0	-6.000	-14.000	7.000	0	-7.000
KV 03	Ontwikkeling nieuw materiaal	-2.000	0	0	-2.000	-4.000	0	0	-4.000
	Subsidie en overig	-500	0	0	-500	-1.000	0	0	-1.000
Totaal Kadervorming		-41.500	16.000	4.500	-21.000	-45.000	16.000	4.000	-25.000
TS 01	Landenwedstrijd heren	-25.000	0	7.500	-17.500	-25.000	0	0	-25.000
TS 02	Landenwedstrijd dames	-16.000	0	7.500	-8.500	-11.000	0	0	-11.000
TS 03	EK/WK individueel heren	-9.000	3.000	6.000	0	-3.000	3.000	0	0
TS 04	EK/WK individueel dames	0	0	0	0	0	0	0	0
TS 05	Trainings- en wedstrijdprogramma heren	-2.000	0	0	-2.000	-75.000	0	0	-75.000
TS 06	Trainings- en wedstrijdprogramma dames	-1.000	0	0	-1.000	0	0	0	0
TS 07	NK heren en dames	-38.000	0	9.000	-29.000	-38.000	0	9.000	-29.000
TS 08	Open NK	-3.000	0	0	-3.000	-3.000	0	0	-3.000
	Subsidie en overig	-1.000	0	72.000	71.000	-1.000	0	127.000	126.000
Totaal Topschaak		-95.000	3.000	102.000	10.000	-156.000	3.000	136.000	-17.000
TO 01/02	KNSB jeugdtrainingen	-58.000	62.000	0	4.000	-52.000	42.000	0	-10.000
TO 03	Opleidingsplan	0	0	0	0	0	0	0	0
TO 04	Talent volgen en selecteren	0	0	0	0	0	0	0	0
TO 05/06	WK junioren en WK jeugd	-14.000	10.000	3.000	-1.000	-10.000	6.000	0	-4.000
TO 07	EK jeugd	-42.000	22.000	19.000	-1.000	-15.000	9.000	0	-6.000
	Subsidie en overig	-2.000	0	61.000	59.000	-2.000	0	0	-2.000
Totaal Talentontwikkeling		-116.000	94.000	83.000	61.000	-79.000	57.000	0	-22.000
WJ 01	NJK (10,12,14,16,20)	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
WJ 02	ONJK en overige eendags NJK's	-500	0	0	-500	-500	0	0	-500
WJ 03	Jeugdclubcompetitie	-8.500	8.500	0	0	-8.000	8.000	0	0
WJ 04	NK Schoolschaak	-4.300	3.800	0	-500	-4.000	3.500	0	-500
WJ 05	Scholencompetitie BO onderbouw	0	0	0	0	-5.000	0	0	-5.000
WJ 06	Internet grandprix	-3.000	0	0	-3.000	-3.000	0	0	-3.000
	Subsidie en overig	-1.000	0	0	-1.000	-1.000	0	0	-1.000
Totaal Jeugdschaak		-21.300	12.300	0	-9.000	-25.500	11.500	0	-14.000
WS 01	KNSB competitie en beker	-104.000	102.000	0	-2.000	-104.000	102.000	0	-2.000
WS 02	Ondersteunen diverse NK's	-1.000	0	0	-1.000	-1.000	0	0	-1.000
WS 03	FIDE: rating en titelaanvragen	0	0	0	0	0	0	0	0
WS 04	KNSB-rating	-6.000	1.000	0	-5.000	-6.000	1.000	0	-5.000
	Subsidie en overig	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000
Totaal Wedstrijdschaak		-111.000	104.000	0	-7.000	-111.000	104.000	0	-7.000
Totaal Generaal		-544.300	280.800	209.500	-54.000	-589.500	240.500	181.000	-168.000
Correctie algemene activiteiten					4.000				3.000
Allocatie personeelskosten					-355.919				-251.785
Resultaat algemeen					405.549				411.785
Totaal operationeel resultaat					-370				-5.000

Specificatie contributie	Scenario:	NOC*NSF
---------------------------------	------------------	----------------

Begroting 2013

Uitgangspunten

Groei aantal leden	-1,5%
Stijging contributie 1/10/2012	2,3%
Stijging contributie 1/10/2013	2,0%

Berekening

<u>individuele leden</u>	aantal totaal	tarief	contributie	in begroting
internetschaak	1.900	8,00	15.200	15.000
speelz	1.200	11,00	13.200	13.000
masters	80	5,00	400	0
ratinghouder	200	5,00	1.000	1.000
persoonlijke leden senior	190	35,90	6.821	7.000
persoonlijke leden junior	5	17,95	90	0
totaal	3.575		36.710	36.000

<u>aantal verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	gemiddeld
senioren	12.253	12.467	12.467	11.957	
jeugd	4.167	4.571	4.571	4.083	
bijzondere bonden	452	416	416	441	
totaal	16.872	17.454	17.454	16.481	17.065

<u>tarieven verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
senioren	8,97	8,97	8,97	9,97
jeugd	4,49	4,49	4,49	4,99
bijzondere bonden	3,45	3,45	3,45	3,70

<u>contributie</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	contributie	in begroting
aantal verenigingsleden	130.221	133.833	133.833	141.257	539.144	539.000
korting	-600	-600	-600	-600	-2.400	-2.000
persoonlijke leden	6.910				6.910	7.000
subtotaal	136.532	133.233	133.233	140.657	543.654	544.000
overige individuele leden					29.800	29.000
totaal	136.532	133.233	133.233	140.657	573.454	573.000

Overige specificaties

Allocatie personeelskosten	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
Percentueel (%)				
Organisatie	42,0%	35,6%	34,9%	34,3%
Bondsorgaan & Website	7,0%	5,6%	5,4%	5,3%
Breedteschaak	14,5%	16,6%	15,3%	15,5%
Kadervorming	5,8%	4,6%	4,5%	4,2%
Topschaak	9,1%	12,3%	14,3%	14,0%
Jeugdschaak	6,4%	5,1%	5,0%	4,8%
Talentontwikkeling	11,0%	16,8%	17,4%	18,8%
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	2,1%	1,6%	1,6%	1,5%
Wedstrijdschaak	2,1%	1,6%	1,6%	1,5%
Totaal	100%	100%	100%	100%
Financieel (EUR)				
Organisatie	-182.215	-186.306	-191.081	-184.122
Bondsorgaan & Website	-30.263	-29.113	-29.662	-28.627
Breedteschaak	-62.733	-87.020	-83.620	-83.302
Kadervorming	-25.308	-24.156	-24.655	-22.365
Topschaak	-39.629	-64.486	-78.276	-75.363
Jeugdschaak	-27.761	-26.631	-27.152	-25.965
Talentontwikkeling	-47.692	-88.075	-94.986	-100.755
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	-9.163	-8.606	-8.784	-8.322
Wedstrijdschaak	-9.237	-8.606	-8.784	-8.322
Totaal	-434.000	-523.000	-547.000	-537.143

Subsidies	B 2013	B 2012	P 2012	R 2011
VWS				
Talentcoach	0	40.000	40.000	28.311
Talentontwikkeling	0	18.000	18.000	17.862
Totaal	0	58.000	58.000	46.173
NOC*NSF				
Algemeen	153.000	153.000	153.000	153.043
Kadervorming	4.000	2.000	4.500	0
Topschaak basisbijdrage	127.000	30.000	31.000	31.257
Topschaak medewerker	0	27.000	41.000	40.902
Talentontwikkeling	0	2.000	3.000	2.881
Evenementen	0	44.000	44.000	28.881
<i>Deelname EK individueel</i>	0	7.000	6.000	6.240
<i>Deelname EK landen / Olympiade</i>	0	15.000	15.000	11.046
<i>Deelname WJK</i>	0	3.000	3.000	0
<i>Deelname EJK</i>	0	19.000	19.000	11.595
Breedteschaak	31.000	0	0	900
Totaal	315.000	258.000	275.500	257.864

Overige analyses

Dekking vaste kosten uit contributie				
contributie	544.000	528.000	528.000	530.173
subsidie algemeen (75%)	114.750	114.750	114.750	114.782
vaste organisatiekosten	-551.000	-549.762	-548.524	-536.783
netto kosten B&W en communicatie	-83.000	-81.000	-81.000	-78.940
Dekking vaste kosten uit contributie	24.750	11.988	13.226	29.232

Contributie per lid				
Contributie	544.000	528.000	528.000	530.173
Aantal 'gewone' leden (gemiddeld)	17.260	17.510	17.510	17.811
Contributie per lid	31,52	30,15	30,15	29,77

Meerjaren begroting

	R 2011	P 2012	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
BATEN						
Contributie leden	552.053	557.000	573.000	617.000	620.000	623.000
Subsidie	305.074	333.500	315.000	298.000	282.000	284.000
Eigen bijdragen leden	198.471	235.800	198.500	198.500	198.500	198.500
Commerciële opbrengsten	56.346	51.500	28.000	18.000	18.000	18.000
Overige inkomsten	21.435	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTAAL	1.133.379	1.203.800	1.134.500	1.151.500	1.138.500	1.143.500
LASTEN						
Bonds bureau en organisatie	650.666	660.870	551.000	566.000	571.000	571.000
Communicatie	86.986	91.000	92.000	87.000	82.000	82.000
Breedteschaak	45.792	67.500	80.000	78.000	78.000	78.000
Kadervorming	21.858	41.500	45.000	45.000	43.000	43.000
Evenementen	124.853	132.300	136.500	136.500	136.500	136.500
Talentontwikkeling	94.697	116.000	79.000	79.000	79.000	79.000
Topschaak	105.466	95.000	156.000	156.000	147.000	147.000
Exploitatieresultaat	3.059	-370	-5.000	4.000	2.000	7.000
TOTAAL	1.133.379	1.203.800	1.134.500	1.151.500	1.138.500	1.143.500