



Begroting 2014

Meerjarenbegroting 2014-2016

Informatie

Datum	1 november 2013
Identificatie	13/FZbegr/1183/MvdW
Status	Voor Bondsraad

Inhoudsopgave

	pagina
Toelichting op de begroting	3
Staat van baten en lasten	5
Kasstroomoverzicht	6
Specificaties	7
Specificatie Materiële vaste activa	8
Specificatie Huisvesting	9
Specificatie Algemeen	10
Specificatie Beleidsterreinen	12
Specificatie Contributie	14
Overige specificaties	15
Meerjaren begroting	17

Toelichting op de begroting

Het jaar 2013 is een jaar van forse bezuinigingen geweest. Daarnaast is per 1 oktober 2013 een substantiële contributieverhoging doorgevoerd. Toen de begroting voor 2013 begin februari werd goedgekeurd, is aangegeven dat voor 2014 en 2015 verdere bezuinigingen nodig zouden zijn. In de begroting van 2014 zijn deze bezuinigingen vorm gegeven. Ook is een nieuwe inschatting gemaakt voor de jaren 2015 en 2016, omdat NOC*NSF heeft aangekondigd, dat vanwege tegenvallende Lotto-opbrengsten, verdere verlaging van de subsidie nodig zal zijn.

Voordat we de begroting bespreken kijken we eerst naar een aantal structurele ontwikkelingen die van invloed zijn op de prognose voor 2013 en ook effect hebben in 2014 en daarna. Allereerst is na een suggestie uit de Bondsraad en na overleg met de accountant gebleken dat het tempo van afschrijven op software omlaag kan. Bovendien is gebleken dat de plannen voor kadervorming in hoge mate te realiseren zijn met een lager kostenniveau dan begroot. Beide aanpassingen leiden ertoe dat de prognose voor het resultaat gunstiger is dan de begroting.

Verheugend zijn twee incidentele meevallers in 2013. Allereerst ontvingen wij vanuit het ministerie van VWS eenmalig een bedrag van 30.000 euro als afbouwsubsidie voor talentontwikkeling, maar vrij te besteden. Verder ontvingen we vanuit NOC*NSF een bedrag van 8000 euro voor marketingrechten Lotto. De begroting 2013 kende oorspronkelijk een negatief saldo, maar naar verwachting zullen we het jaar 2013 met een positief financieel resultaat afsluiten.

Het overzicht van de verschillen tussen de prognose en de begroting voor 2013, waarbij de incidentele meevallers buiten beschouwing zijn gelaten, ziet er als volgt uit:

Prognose 2013 vs. begroting 2013	Effect op resultaat (EUR x 1.000)	Toelichting
Operationeel resultaat begroting 2013	-5	
<u>Autonome ontwikkeling</u>		
Afschrijvingen	5	Afschrijving op investeringen in software zullen over een periode van 10 jaar worden afgeschreven in plaats 3 jaar.
Genormaliseerd saldo	0	
<u>Beleidskeuzes</u>		
Kadervorming	12	Hoewel er substantieel meer cursussen worden gegeven dan voorheen zijn de kosten te ruim begroot.
Internetschaak	2	Sponsoring Slim.nl verlengd; meer opbrengsten (+9) en meer
Overig	-6	
Operationeel resultaat prognose 2013	8	

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

De structurele ontwikkelingen in 2013 zijn ook gunstig voor de begroting van 2014. In die begroting spelen daarnaast vijf ontwikkelingen een rol:

- 1 effect van contributieverhoging
- 2 verdere afbouw topschaaksubsidie
- 3 lagere NOC*NSF-subsidie door tegenvallende resultaten Lotto
- 4 besparing bondsblad
- 5 efficiencyverhoging organisatie

Ad 1) Wat betreft de contributieverhoging wordt het effect in 2014 in volle omvang merkbaar. Vanwege de omvang van de contributieverhoging heeft het bestuur een uiterste inspanning gedaan om eenmalig in 2014 de indexering van de contributie achterwege te laten. Door de aangekondigde verdere verlaging van de NOC*NSF-subsidie is dit niet mogelijk gebleken. Sterker nog, voor 2015 en 2016 is nog een gat te overbruggen.

Toelichting op de begroting

Ad 2) Conform het besluit van NOC*NSF zal de algemene topsportsubsidie verder worden afgebouwd. Dat betekent dat die subsidie in 2014 nog de helft is van het bedrag in 2013, en dat het bedrag in 2015 nihil zal zijn. Tezamen met de laag blijvende sponsorinteresse betekent dit dat de inkomsten voor Topschaak onder druk staan. De subsidie die wij ontvangen besteden wij primair aan het wedstrijd- en trainingsprogramma van Anish Giri en daarnaast aan dat van zijn teamgenoten, conform het door NOC*NSF goedgekeurde investeringsplan.

Ad 3) In het voorjaar van 2013 is duidelijk geworden dat het resultaat van de Lotto zodanig is verslechterd, en dat daarmee de afdracht aan NOC*NSF zoveel is verminderd, dat in 2014 al maatregelen nodig zijn. Dat betekent dat over de hele linie de subsidie vanuit NOC*NSF vijf procent omlaag zal gaan; bij de KNSB circa 15.000 euro. Uiteindelijk is het iets minder ongunstig uitgekomen. De KNSB heeft gevraagd om de bezuiniging die hierdoor veroorzaakt wordt, zelf te mogen invullen en minder gebonden te zijn aan de specifieke subsidiedoelinden. Helaas biedt NOC*NSF daarvoor weinig ruimte.

Ad 4) De KNSB wil het bondsblad voorlopig behouden. Wel is onderzocht hoe het blad efficiënter, maar met behoud van kwaliteit kan worden gemaakt. Dat moet per saldo leiden tot een besparing. In de begroting is uitgegaan van een totale besparing van circa 7.000 euro, maar er wordt naar een substantiëlere besparing gestreefd.

Ad 5) Door het stroomlijnen van processen en het automatiseren daarvan is het mogelijk gebleken om in de organisatie de bezetting nog iets verder te verkleinen, met 0,1 FTE. Tezamen met de formatieverkleining door uitbesteding van redactietaken (0,2 FTE) komt de totale formatie in 2014 op 6,7 FTE. Na de daling van 20 procent in 2013 betekent dat een verdere reductie van vast personeel met een kleine 5 procent, waarmee we de grens van de efficiencyverbetering bereiken.

De verschillen tussen de begroting 2014 en de prognose voor 2013 staan in het volgende overzicht:

Begroting operationeel resultaat 2014	Effect op resultaat	Toelichting
Operationeel resultaat prognose 2013	8	
<u>Autonome ontwikkeling</u>		
Subsidie NOC*NSF algemeen	-3	Lagere subsidie vanwege tegenvallend Lotto-resultaat
Subsidie NOC*NSF specifiek	-28	NOC*NSF-subsidie voor Topschaak wordt afgebouwd (-18); daarnaast lagere subsidie voor overige rubrieken (-10)
Personeelskosten	-2	CAO-ontwikkeling (-8) en meer inhuur (-4), maar minder vaste personele kosten algemeen (+10)
Genormaliseerd saldo	-25	
<u>Beleidskeuzes</u>		
Contributieverhoging	45	Meer opbrengsten verenigingsleden (+40) conform besluit februari 2013; daarnaast meer opbrengsten uit internetschaak (+5)
Sponsoring specifiek	10	Internetschaak (-9) en NK (+19); beide worden gecompenseerd in de kosten
Bondsblad	-2	Hogere operationele kosten door inhuur personeel (-11), maar lagere druk- en opmaakkosten (+9); personeel wordt gecompenseerd bij vaste personeelskosten
Kosten Topsport	-13	NK hogere kosten gecompenseerd door sponsoring (-21); voor het overige lagere kosten (+8), noodzakelijk door lagere NOC*NSF-subsidie
Overig	-8	
Operationeel resultaat begroting 2014	7	

Weliswaar is het fijn dat de liquiditeitspositie in 2013 en 2014 versterkt kan worden, maar zoals gezegd zijn de vooruitzichten voor 2015 en 2016 minder gunstig. In die jaren willen we in ieder geval verdere IT-investeringen doen zodat onderhoud en verbetering van de ledenadministratie en de website gewaarborgd zijn. Dat laat onverlet dat er voor 2015 en 2016 een uitdaging ligt om de begroting meer in evenwicht te krijgen.

Staat van baten en lasten

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

B 2014 **B 2013** **P 2013** **R 2012****Baten****Opbrengsten van leden**

Contributie	618.000	573.000	573.000	564.938
Eigen bijdrage	198.500	198.500	201.500	218.998
Totaal Opbrengsten van leden	816.500	771.500	774.500	783.937

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	0	0	57.862
Subsidie NOC*NSF algemeen	150.000	153.000	153.000	152.945
Subsidie NOC*NSF specifiek	132.000	162.000	160.000	112.562
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	282.000	315.000	313.000	323.369

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek	35.000	19.000	25.000	33.336
Advertenties	6.000	9.000	7.000	6.779
Overige commerciële opbrengsten	0	0	0	11.100
Totaal Commerciële opbrengsten	41.000	28.000	32.000	51.215

Overige opbrengsten

Overig	20.000	20.000	20.000	18.566
Totaal Overige opbrengsten	20.000	20.000	20.000	18.566

Totaal Opbrengsten	1.159.500	1.134.500	1.139.500	1.177.087
---------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Lasten**Algemeen**

Personeelskosten	-432.000	-434.000	-434.000	-562.254
Huisvesting	-19.000	-19.000	-19.000	-16.595
Overige algemene kosten	-85.000	-82.000	-82.000	-76.953
Totaal algemene lasten	-536.000	-535.000	-535.000	-655.803

Beleidsreinen

Bondsorgaan & Website	-89.000	-87.000	-87.000	-81.418
Breedteschaak	-88.000	-80.000	-87.000	-80.713
Kadervorming	-33.000	-45.000	-33.000	-18.610
Topschaak	-170.000	-156.000	-157.000	-100.620
Jeugschaak	-25.500	-25.500	-25.500	-18.112
Talentontwikkeling	-81.000	-79.000	-79.000	-87.469
Wedstrijdschaak	-111.000	-111.000	-111.000	-116.099
Totaal lasten beleidsreinen	-597.500	-583.500	-579.500	-503.041

Totaal operationele lasten	-1.133.500	-1.118.500	-1.114.500	-1.158.843
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Resultaat

Baten	1.159.500	1.134.500	1.139.500	1.177.087
Operationele lasten	-1.133.500	-1.118.500	-1.114.500	-1.158.843
Dotatie voorziening huisvesting	-11.000	-10.000	-11.000	-10.618
Afschrijvingen	-8.000	-11.000	-6.000	-5.178
Operationeel resultaat	7.000	-5.000	8.000	2.448
Baten en lasten voorgaande jaren	0	0	0	6.696
Bijzondere baten	0	0	38.000	8.000
Bijzondere lasten	0	0	0	0
Resultaat	7.000	-5.000	46.000	17.144

Kasstroomoverzicht

De bedragen zijn in hele Euro's.

B 2014 B 2013 P 2013 R 2012

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Investerings**Investerings in materiële vaste activa**

IT hardware	-1.000	-2.000	-2.000	0
IT software	-17.000	-28.000	-28.000	-11.288
Inventaris	-1.000	-2.000	-1.000	0
Schaakmateriaal verhuur	-1.000	0	-1.000	-2.272
Totaal Investerings in mat. vaste activa	-20.000	-32.000	-32.000	-13.560

Mutatie netto werkkapitaal

Mutatie voorraden	0	0	0	243
Mutatie kortlopende schulden	0	0	0	27.733
Mutatie vorderings	0	0	0	-35.760
Totaal Mutatie netto werkkapitaal	0	0	0	-7.785

Mutatie voorzienings

Mutatie voorziening huisvesting	11.000	10.000	11.000	-8.007
Mutatie voorziening naheffing premies	0	0	0	-8.000
Totaal Mutatie voorzienings	11.000	10.000	11.000	-16.007

Totaal Investerings	-9.000	-22.000	-21.000	-37.352
----------------------------	---------------	----------------	----------------	----------------

Kasstroom

Baten	1.159.500	1.134.500	1.139.500	1.177.087
Operationele lasten	-1.133.500	-1.118.500	-1.114.500	-1.158.843
Baten en lasten voorgaande jaren	0	0	0	6.696
Investerings in materiële vaste activa	-20.000	-32.000	-32.000	-13.560
Operationele kasstroom	6.000	-16.000	-7.000	11.379
Effect netto werkkapitaal	0	0	0	-7.785
Effect afname voorzienings	0	0	0	-26.625
Effect bijzondere baten en lasten	0	0	38.000	8.000
Kasstroom	6.000	-16.000	31.000	-15.030

Mutatie liquide middelen

Liquide middelen per 31 december 2011				159.777
Liquide middelen per 31 december 2012		144.747	144.747	144.747
Liquide middelen per 31 december 2013	175.747	128.747	175.747	
Liquide middelen per 31 december 2014	181.747			
Mutatie geldmiddelen	6.000	-16.000	31.000	-15.030

Specificaties

Specificatie Materiële vaste activa

stand per 31 december

R 2012 B 2013 B 2014 B 2015 B 2016

Boekwaarde

Kantoorpand Haarlem

boekwaarde primo	765.000	669.000	669.000	669.000	669.000
herwaardering pand	-96.000	0	0	0	0
boekwaarde ultimo	669.000	669.000	669.000	669.000	669.000

IT hardware

boekwaarde primo	3.516	1.407	2.110	1.835	1.668
investering	0	2.000	1.000	1.000	1.000
afschrijving	2.110	1.296	1.275	1.167	1.167
boekwaarde ultimo	1.407	2.110	1.835	1.668	1.502

IT software

boekwaarde primo	0	11.288	36.759	48.981	52.852
investering	11.288	28.000	17.000	10.000	10.000
afschrijving	0	2.529	4.779	6.129	5.729
boekwaarde ultimo	11.288	36.759	48.981	52.852	57.123

Inventaris

boekwaarde primo	5.075	4.009	4.211	4.747	5.247
investering	0	1.000	1.000	1.000	1.000
afschrijving	1.066	798	464	500	600
boekwaarde ultimo	4.009	4.211	4.747	5.247	5.647

Schaakmaterialen verhuur

boekwaarde primo	8.321	8.591	8.104	7.517	7.424
investering	2.272	1.000	1.000	1.000	1.000
afschrijving	2.002	1.487	1.587	1.094	300
boekwaarde ultimo	8.591	8.104	7.517	7.424	8.124

Totalen

boekwaarde primo	781.912	694.295	720.185	732.080	736.191
herwaardering pand	-96.000	0	0	0	0
investering	13.560	32.000	20.000	13.000	13.000
afschrijving	5.178	6.110	8.105	8.889	7.795
boekwaarde ultimo	694.295	720.185	732.080	736.191	741.395

Specificatie Huisvesting

Periodiek onderhoud

periodiek	2012	2013	2014	2015	2016
uitgave opknappen pand	0			20.000	
uitgave reparatie dak					
uitgave schilderwerk buiten	18.625				
totaal	18.625	0	0	20.000	0

voorziening huisvesting	2008	2012	2013	2014	2015	2016
voorziening primo	109.794	75.535	67.528	78.528	89.528	77.622
dotatie	20.000	10.618	11.000	11.000	8.094	8.094
onttrekking	0	18.625	0	0	20.000	0
voorziening ultimo	129.794	67.528	78.528	89.528	77.622	85.717

grondslag dotatie

maximum voorziening
herstelperiode voorziening

opknappen en verbouwen
inclusief dotatie in jaar van onttrekking

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

B 2014 B 2013 P 2013 R 2012

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten**Contributie**

Verenigingen en persoonlijke leden	584.000	544.000	544.000	529.985
Overig	0	0	0	13
Totaal Opbrengsten van leden	584.000	544.000	544.000	529.997

Subsidie

Subsidie NOC*NSF algemeen	150.000	153.000	153.000	152.945
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	150.000	153.000	153.000	152.945

Overige opbrengsten

SwissMaster en verhuur materialen	3.000	3.000	3.000	3.605
TV-rechten en algemene sponsoring	0	0	0	11.100
Overig	12.000	12.000	12.000	11.465
Rentebaten	4.000	4.000	4.000	3.002
Totaal Overige opbrengsten	19.000	19.000	19.000	29.171

Totaal Baten	753.000	716.000	716.000	712.114
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Lasten**Personeelskosten**

Bruto salaris personeel in loondienst	-324.000	-333.000	-330.000	-430.032
Premies en sociale lasten	-73.000	-73.000	-72.000	-96.157
Inhuur personeel	-8.000	-4.000	-4.000	-4.829
Overige personeelskosten	-27.000	-24.000	-28.000	-31.235
Totaal Personeelskosten	-432.000	-434.000	-434.000	-562.254

FTE's	6,7	7,0	6,9	9,2
-------	-----	-----	-----	-----

Kosten per FTE	-64.911	-62.398	-62.699	-61.413
----------------	---------	---------	---------	---------

Huisvesting

Gas, water en elektriciteit	-7.000	-7.000	-7.000	-7.647
Onderhoud en schoonmaak	-6.000	-6.000	-6.000	-5.273
Overige huisvestingskosten	-6.000	-6.000	-6.000	-3.675
Totaal Huisvesting	-19.000	-19.000	-19.000	-16.595

Overige organisatiekosten

Bureaunkosten	-12.000	-12.000	-12.000	-10.383
Druk en portokosten	-11.000	-11.000	-11.000	-12.197
IT-kosten (excl website)	-8.000	-5.000	-5.000	-4.603
Bestuur, Bondsraad en commissies	-12.000	-12.000	-12.000	-14.518
Accountant en juridische kosten	-12.000	-12.000	-12.000	-10.639
FIDE, ECU, NOC*NSF en WOS	-13.000	-13.000	-13.000	-11.158
PR & sponsorbeleid	-5.000	-5.000	-5.000	-1.550
SwissMaster & verhuur materialen	-1.000	-1.000	-1.000	-808
Overig	-11.000	-11.000	-11.000	-11.098
Totaal Overige organisatiekosten	-85.000	-82.000	-82.000	-76.953

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

B 2014 **B 2013** **P 2013** **R 2012**

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Mutatie voorzieningen

Dotatie voorziening huisvesting	-11.000	-10.000	-11.000	-10.618
Totaal Mutatie voorzieningen	-11.000	-10.000	-11.000	-10.618

Afschrijvingen op materiële vaste activa

IT hardware	-1.000	-1.000	-1.000	-2.110
IT software	-5.000	-9.000	-3.000	0
Inventaris	0	-1.000	-1.000	-1.066
Schaakmateriaal verhuur	-2.000	0	-1.000	-2.002
Totaal Afschrijvingen op m.v.a.	-8.000	-11.000	-6.000	-5.178

Totaal Lasten	-555.000	-556.000	-552.000	-671.598
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Resultaat

Algemeen

Baten	753.000	716.000	716.000	712.114
Operationele lasten	-536.000	-535.000	-535.000	-655.803
Doorbelasting personeel	250.619	251.785	251.149	367.759
Mutatie voorzieningen	-11.000	-10.000	-11.000	-10.618
Afschrijvingen	-8.000	-11.000	-6.000	-5.178
Resultaat	448.619	411.785	415.149	408.275

Specificatie Beleidsterreinen

nummer	omschrijving activiteit	prognose 2013				begroting 2014			
		operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo	operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo
BONDSBLAD & WEBSITE									
B&W 01	Bondsblad	-77.000	7.000	0	-70.000	-79.000	6.000	0	-73.000
B&W 02	Website	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	0	0	-10.000
Subtotaal Bondsblad & Website		-87.000	7.000	0	-80.000	-89.000	6.000	0	-83.000
Allocatie personeelskosten		-30.462	0	0	-30.462	-20.609	0	0	-20.609
Totaal Bondsblad & Website		-117.462	7.000	0	-110.462	-109.609	6.000	0	-103.609
BREEDTESCHAAK									
BS 01	Ledenwerving & verenigingsondersteuning	-28.000	0	0	-28.000	-28.000	0	0	-28.000
BS 02	Volwassencursus internet	-4.000	4.000	0	0	-4.000	4.000	0	0
BS 03	Examens en diploma's	-2.000	5.000	0	3.000	-2.000	5.000	0	3.000
BS 04	SpeelZ	-10.000	13.000	0	3.000	-10.000	13.000	0	3.000
BS 05	Internetschaak	-34.000	15.000	19.000	0	-35.000	20.000	10.000	-5.000
Subsidie en overig		-9.000	0	31.000	22.000	-9.000	0	29.000	20.000
Subtotaal Breedteschaak		-87.000	37.000	50.000	0	-88.000	42.000	39.000	-7.000
Allocatie personeelskosten		-63.100	0	0	-63.100	-60.904	0	0	-60.904
Totaal Breedteschaak		-150.100	37.000	50.000	-63.100	-148.904	42.000	39.000	-67.904
KADERVORMING									
KV 01	Schaakdidactische cursussen	-18.000	9.000	2.000	-7.000	-18.000	9.000	0	-9.000
KV 02	Arbiterscursussen	-10.000	7.000	0	-3.000	-10.000	7.000	0	-3.000
KV 03	Ontwikkeling nieuw materiaal	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
Subsidie en overig		-1.000	0	0	-1.000	-1.000	0	0	-1.000
Subtotaal Kadervorming		-33.000	16.000	2.000	-15.000	-33.000	16.000	0	-17.000
Allocatie personeelskosten		-25.474	0	0	-25.474	-25.837	0	0	-25.837
Totaal Kadervorming		-58.474	16.000	2.000	-40.474	-58.837	16.000	0	-42.837
TOPSCHAAK									
TS 01	Landenwedstrijd heren	-29.000	0	0	-29.000	-25.000	0	0	-25.000
TS 02	Landenwedstrijd dames	-15.000	0	0	-15.000	-11.000	0	0	-11.000
TS 03/04	EK/WK individueel heren/dames	-6.000	6.000	0	0	-3.000	3.000	0	0
TS 05	Trainings- en wedstrijdprogramma heren	-67.000	0	0	-67.000	-70.000	0	0	-70.000
TS 06	Trainings- en wedstrijdprogramma dames	0	0	0	0	0	0	0	0
TS 07	NK heren en dames	-36.000	0	6.000	-30.000	-57.000	0	25.000	-32.000
TS 08	Open NK	-3.000	0	0	-3.000	-3.000	0	0	-3.000
Subsidie en overig		-1.000	0	127.000	126.000	-1.000	0	103.000	102.000
Subtotaal Topschaak		-157.000	6.000	133.000	-18.000	-170.000	3.000	128.000	-39.000
Allocatie personeelskosten		-39.889	0	0	-39.889	-40.449	0	0	-40.449
Totaal Topschaak		-196.889	6.000	133.000	-57.889	-210.449	3.000	128.000	-79.449
TALENTONTWIKKELING									
TO 01/02	KNSB jeugdtrainingen	-52.000	42.000	0	-10.000	-52.000	42.000	0	-10.000
TO 03/04	WK junioren en WK jeugd	-10.000	6.000	0	-4.000	-11.000	6.000	0	-5.000
TO 05	EK jeugd	-15.000	9.000	0	-6.000	-16.000	9.000	0	-7.000
Subsidie en overig		-2.000	0	0	-2.000	-2.000	0	0	-2.000
Subtotaal Talentontwikkeling		-79.000	57.000	0	-22.000	-81.000	57.000	0	-24.000
Allocatie personeelskosten		-48.006	0	0	-48.006	-55.473	0	0	-55.473
Totaal Talentontwikkeling		-127.006	57.000	0	-70.006	-136.473	57.000	0	-79.473

Specificatie Beleidsterreinen

nummer	omschrijving activiteit	prognose 2013				begroting 2014			
		operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo	operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo
JEUGDSCHAAK									
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	-8.000	8.000	0	0	-8.000	8.000	0	0
WJ 04	NK Schoolschaak	-4.000	3.500	0	-500	-4.000	3.500	0	-500
WJ 05	Scholencompetitie BO onderbouw	-5.000	0	0	-5.000	-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
	Subtotaal Jeugdschaak	-25.500	11.500	0	-14.000	-25.500	11.500	0	-14.000
	Allocatie personeelskosten	-25.638	0	0	-25.638	-28.341	0	0	-28.341
	Totaal Jeugdschaak	-51.138	11.500	0	-39.638	-53.841	11.500	0	-42.341
WEDSTRIJDSCHAAK									
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	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
	Subtotaal Wedstrijdschaak	-111.000	104.000	0	-7.000	-111.000	104.000	0	-7.000
	Allocatie personeelskosten	-18.581	0	0	-18.581	-19.006	0	0	-19.006
	Totaal Wedstrijdschaak	-129.581	104.000	0	-25.581	-130.006	104.000	0	-26.006
ALGEMEEN									
	Subtotaal beleidsterreinen	-579.500	238.500	185.000	-156.000	-597.500	239.500	167.000	-191.000
	Allocatie personeelskosten				-251.149				-250.619
	Totaal beleidsterreinen	-579.500	238.500	185.000	-407.149	-597.500	239.500	167.000	-441.619
	Resultaat algemeen				415.149				448.619
	Totaal operationeel resultaat				8.000				7.000

Specificatie Contributie

Begroting 2014

Uitgangspunten

Groei aantal leden	-1,5%	
Stijging contributie 1/10/2013	bedrag	conform besluit februari 2013
Stijging contributie 1/10/2014	2,5%	schatting indexatie

Berekening

<u>individuele leden</u>	aantal totaal	tarief	contributie	in begroting
internetschaak	2.500	8,00	20.000	20.000
speelz	1.200	11,00	13.200	13.000
masters	50	5,00	250	0
ratinghouder	200	5,00	1.000	1.000
persoonlijke leden senior	190	39,90	7.581	8.000
persoonlijke leden junior	5	19,95	100	0
totaal	4.145		42.130	42.000

<u>aantal verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	gemiddeld
senioren	12.069	12.280	12.280	11.778	
jeugd	4.105	4.502	4.502	4.022	
bijzondere bonden	445	410	410	434	
totaal	16.619	17.193	17.193	16.233	16.809

<u>tarieven verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
senioren	9,97	9,97	9,97	10,22
jeugd	4,99	4,99	4,99	5,11
bijzondere bonden	3,70	3,70	3,70	3,79

<u>contributie</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	contributie	in begroting
aantal verenigingsleden	142.501	146.459	146.459	142.617	578.036	578.000
korting	-600	-600	-600	-600	-2.400	-2.000
persoonlijke leden	7.680				7.680	8.000
subtotaal	149.581	145.859	145.859	142.017	583.316	584.000
overige individuele leden					34.450	34.000
totaal	149.581	145.859	145.859	142.017	617.766	618.000

Overige specificaties

Allocatie personeelskosten	B 2014	B 2013	P 2013	R 2012
Percentueel (%)				
Organisatie	42,0%	42,0%	42,1%	34,6%
Bondsorgaan & Website	4,8%	7,0%	7,0%	5,4%
Breedteschaak	14,1%	14,5%	14,5%	15,0%
Kadervorming	6,0%	5,8%	5,9%	4,5%
Topschaak	9,4%	9,1%	9,2%	14,8%
Jeugdschaak	6,6%	6,4%	5,9%	5,0%
Talentontwikkeling	12,8%	11,0%	11,1%	17,4%
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	2,2%	2,1%	2,1%	1,6%
Wedstrijdschaak	2,2%	2,1%	2,2%	1,7%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Financieel (EUR)

Organisatie	-181.381	-182.215	-182.851	-194.495
Bondsorgaan & Website	-20.609	-30.263	-30.462	-30.560
Breedteschaak	-60.904	-62.733	-63.100	-84.496
Kadervorming	-25.837	-25.308	-25.474	-25.386
Topschaak	-40.449	-39.629	-39.889	-83.053
Jeugdschaak	-28.341	-27.761	-25.638	-27.956
Talentontwikkeling	-55.473	-47.692	-48.006	-97.880
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	-9.354	-9.163	-9.223	-9.044
Wedstrijdschaak	-9.652	-9.237	-9.358	-9.383
Totaal	-432.000	-434.000	-434.000	-562.254

Subsidies

	B 2014	B 2013	P 2013	R 2012
Overzicht				
Algemeen	150.000	153.000	153.000	152.945
Kadervorming	0	4.000	2.000	7.330
Topschaak basisbijdrage	103.000	127.000	127.000	31.257
Breedteschaak	29.000	31.000	31.000	0
Overig	0	0	0	162.029
Totaal	282.000	315.000	313.000	265.507

Internetschaak

	B 2014	B 2013	P 2013	R 2012
Baten				
Contributie internetleden	20.000	15.000	15.000	17.704
Eigen bijdrage training volwassenen	4.000	4.000	4.000	4.290
Sponsoring	10.000	10.000	19.000	20.000
Totaal Baten	34.000	29.000	38.000	41.994
Lasten				
Internetaccounts	-20.000	-15.000	-15.000	-17.133
Training volwassenen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.345
Schaakchallenge en NK VO	-11.000	-8.000	-15.000	-23.239
Jeugd Grand Prix	-3.000	-3.000	-3.000	0
Overige evenementen	-4.000	-4.000	-4.000	-3.566
Totaal Kosten	-42.000	-34.000	-41.000	-48.283
Saldo	-8.000	-5.000	-3.000	-6.290

Overige specificaties

Overige analyses	B 2014	B 2013	P 2013	R 2012
Dekking vaste kosten uit contributie				
contributie	584.000	544.000	544.000	529.997
subsidie algemeen (75%)	112.500	114.750	114.750	114.709
vaste organisatiekosten	-550.000	-551.000	-547.000	-554.583
netto kosten B&W en communicatie	-88.000	-83.000	-85.000	-76.189
Dekking vaste kosten uit contributie	58.500	24.750	26.750	13.934
Contributie per lid				
Contributie	584.000	544.000	544.000	529.997
Aantal 'gewone' leden (gemiddeld)	17.004	17.260	17.260	17.551
Contributie per lid	34,34	31,52	31,52	30,20

Meerjaren begroting

	R 2011	R 2012	P 2013	B 2014	B 2015	B 2016
	R 2011	R 2012	P 2013	B 2014	B 2015	B 2016
BATEN						
Contributie leden	552.053	564.938	573.000	618.000	618.000	618.000
Subsidie	305.074	323.369	313.000	282.000	252.000	252.000
Eigen bijdragen leden	198.471	218.998	201.500	198.500	198.500	198.500
Commerciële opbrengsten	56.346	51.215	32.000	41.000	31.000	31.000
Overige inkomsten	21.435	18.566	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTAAL	1.133.379	1.177.087	1.139.500	1.159.500	1.119.500	1.119.500
LASTEN						
Bonds bureau en organisatie	650.666	670.048	547.000	550.000	551.000	554.000
Communicatie	86.986	82.968	92.000	94.000	90.000	88.000
Breedteschaak	45.792	80.713	87.000	88.000	78.000	78.000
Kadervorming	21.858	18.610	33.000	33.000	31.000	31.000
Evenementen	124.853	134.211	136.500	136.500	136.500	136.500
Talentontwikkeling	94.697	87.469	79.000	81.000	79.000	79.000
Topschaak	105.466	100.620	157.000	170.000	162.000	162.000
Exploitatieresultaat	3.059	2.448	8.000	7.000	-8.000	-9.000
TOTAAL	1.133.379	1.177.087	1.139.500	1.159.500	1.119.500	1.119.500