

Begroting 2024 - NKBV

€	MJBP	Begroting 2024	Prognose 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022	
BATEN						
1	Contributies	3.358.522	3.520.350	3.390.000	3.252.927	3.106.949
2	Subsidies	352.500	522.491	408.205	410.705	344.337
3	Opbrengsten verkoop ledenproducten	482.252	596.450	568.450	513.300	559.305
4	Advertentie en sponsoring	225.500	218.500	195.625	213.000	174.837
5	Overige opbrengsten	127.500	139.000	134.000	128.000	138.582
6	Financiële baten	4.000	4.000	4.000	4.000	-
	Totaal baten	4.550.274	5.000.791	4.700.280	4.521.932	4.324.010
LASTEN						
7	Inkoop ledenproducten	177.000	200.000	175.000	175.000	184.915
		177.000	200.000	175.000	175.000	184.915
Sport						
8	Topsport	177.000	125.000	125.000	125.000	135.458
9	Wedstrijdsport	175.000	230.000	191.000	163.500	199.348
10	Breedte- en Recreatiesport	45.500	178.500	111.600	91.500	92.009
11	Alpien	-	48.000	48.000	48.000	69.146
12	Kaderontwikkeling (NKBV academie)	165.000	135.550	136.200	135.550	119.769
13	Verenigingondersteuning	180.000	177.790	162.982	162.125	156.308
14	Veiligheid	15.000	14.000	14.000	14.000	7.346
15	Duurzaamheid	-	7.500	5.000	5.000	-
16	Inclusiviteit	-	10.000	5.000	5.000	-
17	Bijdragen	475.000	449.440	448.000	448.000	447.506
		1.232.500	1.375.780	1.246.782	1.197.675	1.226.890
Marketing, Communicatie en Ledenservice						
18	Evenementen	11.000	15.000	15.033	15.000	10.000
19	Campagnes	48.000	45.000	45.000	45.000	37.773
20	Marktverkenning	8.000	5.000	13.000	5.000	8.437
21	Communicatie en promotie	75.000	70.000	75.000	75.000	58.303
22	Propositie partners en sponsors	32.000	30.000	20.000	30.000	29.765
23	Digitale dienstverlening	115.000	104.000	111.000	115.000	113.107
24	Ledenservice	185.000	135.725	172.514	167.500	161.354
25	Verenigingsmagazine 'Hoogtelijn'	295.000	350.000	350.000	350.000	349.476
26	Bibliotheken	5.400	6.100	6.100	6.100	7.869
		774.400	760.825	807.647	808.600	776.084
Organisatie						
27	VvA, Bestuur, Beleidsontwikkeling	47.000	58.100	50.400	46.600	72.711
28	Personeel	1.813.000	2.053.400	1.888.300	1.871.300	1.685.177
29	Huisvesting	99.000	117.030	112.400	104.100	98.869
30	Kantoorkosten	280.000	316.700	305.775	310.775	273.576
31	Algemene kosten	81.000	69.500	64.000	68.000	67.415
		2.320.000	2.614.730	2.420.875	2.400.775	2.197.748
	Totaal lasten	4.276.191	4.951.335	4.650.304	4.582.050	4.385.637
	SALDO VAN BATEN EN LASTEN	46.374	49.456	49.976	(60.118)	(61.627)
	RESULTAAT VOOR DEELNEMING EN PROJECTEN	46.374	49.456	49.976	(60.118)	(61.627)
32	Specifieke projecten	(184.630)	(164.630)	(212.000)	(212.000)	(226.172)
33	Resultaat deelneming Nkbv-Zomerprogramma B.V.	-	-	-	-	-
	MUTATIE ALGEMENE RESERVE	(138.256)	(115.174)	(162.024)	(272.118)	(287.799)

Toelichting

	Begroting 2024	Prognose 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
BATEN				
1 Contributies	3.520.350	3.390.000	3.252.927	3.106.949
<u>Specificatie</u>				
	<u>Contributie</u>	<u>Aantal leden</u>	<u>Opbrengst</u>	
Hoofdlid	56,00	44.500	2.492.000	
Gezinslid >24 jr.	47,00	14.250	669.750	
Junior(gezins)lid 18-24 jr.	44,00	5.750	253.000	
Jeugd(gezins)lid <18 jr.	19,00	8.500	161.500	
Ereleden	-		-	
Kwartaallidmaatschappen			(55.900)	
	Totaal	73.000	3.520.350	
<u>Toelichting</u>				
De contributie voor juniorleden wordt niet verhoogd.				
2 Subsidies	522.491	408.205	410.705	344.337
a Bijdragen NOC*NSF	522.491	408.205	410.705	344.337
<u>Specificatie</u>				
Algemeen functioneren sportbonden VMS-1.1	456.491	408.205	410.705	344.337
Subsidie sportakkord II	66.000	-	-	-
	522.491	408.205	410.705	344.337
3 Opbrengsten verkoop ledenproducten	596.450	568.450	513.300	559.305
a Verzekeringen	315.000	308.000	295.000	286.548
b Klimjaarkaart	195.000	190.000	151.800	168.729
c Webshop	70.000	55.000	55.000	88.871
d Klimvaardigheidsbewijzen	15.000	14.000	10.000	13.781
e Abonnement Hoogtelijn	1.450	1.450	1.500	1.376
4 Advertentie en sponsoring	218.500	195.625	213.000	174.837
a Hoogtelijn	135.000	120.000	135.000	115.375
b Gebiedsinformatie	8.000	7.500	15.000	7.200
c Wedstrijden	29.500	22.125	29.500	23.262
d Online	35.000	35.000	22.500	13.250
e Overig	11.000	11.000	11.000	15.750
5 Overige opbrengsten	139.000	134.000	128.000	138.582
a Expeditie Academie bijdrage deelnemers	16.500	16.500	16.500	21.700
<u>Toelichting</u>				
De opbrengsten en kosten worden voortaan evenredig verdeeld over 4 jaar en gereserveerd.				
b Trainers en routebouwers opleidingen en bijscholing	29.500	29.500	23.500	25.472
c Alpiene opleidingen	43.000	43.000	43.000	40.567
<u>Specificatie</u>				
Bijdrage Nkbv-Zomerprogramma B.V.	43.000	43.000	43.000	40.567
	Totaal	43.000	43.000	40.567
d Inschrijfgelden wedstrijden	50.000	45.000	45.000	50.843
6 Financiële baten	4.000	4.000	4.000	-
LASTEN				
7 Inkoop ledenproducten	200.000	175.000	175.000	184.915
a Klimjaarkaart	140.000	130.000	130.000	114.279

b Webshop	60.000	45.000	45.000	70.636
SPORT				
8 Topsport	125.000	125.000	125.000	135.458
a Sportklimmen	125.000	125.000	125.000	135.458
<u>Specificatie</u>				
Nationaal sportklimteam	80.000	85.000	80.000	93.835
Begeleidingsteam topsport	-	-	-	-
Paraclimbing	15.000	15.000	15.000	17.405
Bijdrage Talenten Opleidings Centra	30.000	25.000	30.000	24.218
Totaal	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>135.458</u>
<u>Toelichting</u>				
Alpien voortaan apart weergegeven onder punt 11.				
9 Wedstrijdsport	230.000	191.000	163.500	199.348
a Sportklimmen	205.000	175.000	147.500	185.111
<u>Specificatie</u>				
Boulder	95.000	80.000	65.000	87.691
Lead	90.000	80.000	65.000	92.175
Paraclimbing	10.000	10.000	10.000	636
Speed	4.000	2.500	2.500	1.664
Wedstrijdsport administratiesysteem (WAS)	2.000	2.000	2.000	2.819
afschrijving	2.500	-	2.500	-
Commissies wedstrijd sport	1.500	500	500	126
Totaal	<u>205.000</u>	<u>175.000</u>	<u>147.500</u>	<u>185.111</u>
<u>Toelichting</u>				
Nationale Competities en NK's voortaan zichtbaar als totaalbudget per discipline.				
b Overige disciplines	25.000	16.000	16.000	14.237
<u>Specificatie</u>				
Ijsklimmen	4.000	4.000	4.000	5.101
Toerskiën	4.000	4.000	4.000	2.000
Skimo	9.000	-	-	-
Skyrunning	8.000	8.000	8.000	7.136
Totaal	<u>25.000</u>	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>	<u>14.237</u>
<u>Toelichting</u>				
De kosten voor "Skimo" worden voor 4K gecompenseerd door sponsorbijdragen.				
10 Breedte- en Recreatiesport	178.500	111.600	91.500	92.009
a Breedtesportactiviteiten	163.500	96.600	76.500	86.506
<u>Specificatie</u>				
Breedtesportevenementen	7.500	5.000	7.500	5.006
Series	106.000	42.000	42.000	36.139
Trailrunning	4.000	4.000	4.000	2.298
Ijsklimmen	8.000	8.000	8.000	4.794
Onderhoud klimgebieden (Dutch Rebolting Team)	30.000	30.000	15.000	33.966
Afschrijving materiaal	8.000	7.600	-	4.303
Totaal	<u>163.500</u>	<u>96.600</u>	<u>76.500</u>	<u>86.506</u>
<u>Toelichting</u>				
In de series zitten de kosten voor een FT medewerker, gesubsidieerd door NOC*NSF. Inhuur personeel 2022 en 2023 is ook zichtbaar gemaakt.				
b Van binnen naar buiten	15.000	15.000	15.000	5.503
11 Alpien	48.000	48.000	48.000	69.146
a Expeditie Academie	35.000	35.000	35.000	58.484
b Ijsklimmen topsport	5.000	5.000	5.000	4.727
c Ondersteuning expedities en alpiene topsport (CEAT)	8.000	8.000	8.000	5.935

12	Kader (NKBV academie)	135.550	136.200	135.550	119.769
	<i>a Opleiding- en bijscholing sporttechnisch kader</i>	82.500	82.500	82.500	73.150
	<i>b Opleiding- en bijscholing wedstrijd kader</i>	6.500	5.500	6.500	4.920
	<i>c Opleiding- en bijscholing opleiders</i>	3.000	5.150	3.000	2.021
	<i>d Opleiding- en bijscholing bestuurlijk kader</i>	8.500	8.000	8.500	11.342
	<i>e Ontwikkeling opleidingen en lesmateriaal</i>	10.000	10.000	10.000	11.412
	<i>f E-learning</i>	17.000	17.000	17.000	10.785
	<i>g Auditing</i>	4.000	4.000	4.000	2.701
	<i>h Ondersteunende commissies</i>	4.050	4.050	4.050	3.438
13	Verenigingondersteuning	177.790	162.982	162.125	156.308
	<i>a Waarderingsbeleid leden en vrijwilligers</i>	25.000	15.000	15.000	19.021
	<i>b Kennismakingsaanbod/inzet mobiele klimwand</i>	5.000	5.000	5.000	795
	<i>c Projectsubsidies klimverenigingen</i>	4.000	4.000	4.000	2.300
	<i>d Projectsubsidies regio's</i>	15.000	10.044	10.044	5.877
	<i>e Bijdrage regio's</i>	104.443	104.443	104.443	104.463
	<i>f Bijdrage sectie 50 Plus</i>	3.331	4.091	3.234	3.448
	<i>g Bijdrage sectie sportklimmen</i>	3.331	3.234	3.234	3.234
	<i>h Bijdrage sectie studenten (NSAC)</i>	17.685	17.170	17.170	17.170
	<u>Toelichting</u>				
	Bijdragen regio's, worden in 2024 niet geïndexeerd. De secties en NSAC zijn met 3% geïndexeerd.				
14	Veiligheid	14.000	14.000	14.000	7.346
15	Duurzaamheid	7.500	5.000	5.000	-
16	Inclusiviteit, veilige sportomgeving	10.000	5.000	5.000	-
17	Bijdragen	449.440	448.000	448.000	447.506
	<i>a Stg. Huttenexploitatiefonds</i>	24.720	24.000	24.000	23.753
	<i>b Stg. Huttenondersteuningsfonds</i>	24.720	24.000	24.000	23.753
	<i>c Gründervereine</i>	400.000	400.000	400.000	400.000
	MARKETING, COMMUNICATIE EN LEDENSERVICE				
18	Evenementen	15.000	15.033	15.000	10.000
	<i>a Bijdrage Bergsportdag Bergsportreizen</i>	15.000	15.033	15.000	10.000
19	Campagnes	45.000	45.000	45.000	37.773
	<i>a Lid werft lid</i>	-	10.000	10.000	7.756
	<i>b Word lid NKBV</i>	5.000	5.000	5.000	3.470
	<i>c Kwartaallidmaatschap</i>	15.000	15.000	15.000	13.983
	<i>d Bergwandelen</i>	15.000	15.000	15.000	12.564
	<i>e Influencers</i>	10.000	-	-	-
20	Marktonderzoek	5.000	13.000	5.000	8.437
21	Communicatie en promotie	70.000	75.000	75.000	58.303
	<i>a Promotiemateriaal</i>	5.000	10.000	10.000	4.200
	<i>b Online adverteren</i>	20.000	20.000	20.000	19.162
	<i>c Content ontwikkeling en instructievideos</i>	35.000	30.000	45.000	34.941
	<i>d Grensverleggers</i>	10.000	15.000	-	-
	<u>Toelichting</u>				
	Gedeelte van budget voor contentontwikkeling wordt voor dit project gebruikt.				
22	Propositie partners en sponsors	30.000	20.000	30.000	29.765
23	Digitale dienstverlening	104.000	111.000	115.000	113.107

a Online applicaties	56.000	45.500	35.000	35.512
<u>Specificatie</u>				
Online applicaties	20.000	32.000	20.000	22.243
Afschrijvingskosten online applicaties	36.000	13.500	15.000	13.269
Totaal	56.000	45.500	35.000	35.512

Toelichting

Door oplevering website Huttentochten.nl begin 2024 een toename van de afschrijvingskosten.

b Regio's en Academie	22.000	39.500	49.000	45.071
<u>Specificatie</u>				
Website NKBV-Academie	5.000	1.000	5.000	66
Afschrijvingskosten website NKBV-Academie	2.000	18.000	18.000	20.211
Website regio's	5.000	5.000	10.000	6.021
Afschrijvingskosten website regio's	10.000	15.500	16.000	18.773
Totaal	22.000	39.500	49.000	45.071

c Gebiedsinformatie	26.000	26.000	31.000	32.524
<u>Specificatie</u>				
Tochtendatabase	16.000	16.000	16.000	11.377
Gebiedsinformatie	10.000	10.000	10.000	16.538
Afschrijvingskosten gebiedsinformatie	-	-	5.000	4.609
Totaal	26.000	26.000	31.000	32.524

Toelichting

Kosten worden deels gecompenseerd door inkomsten (zie post 4b)

24 Ledenservice	135.725	172.514	167.500	161.354
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

a Ledenpassen	10.000	45.000	45.000	49.927
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Toelichting

Het gebruik van de digitale ledenpas wordt gestimuleerd. Voor 2024 is de fysieke pas niet meer standaard.

b Premie AVB-verzekering leden	110.725	107.514	107.500	95.097
---------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

c Klantcontact	15.000	20.000	15.000	16.330
-----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

25 Verenigingsmagazine 'Hoogtelijn'	350.000	350.000	350.000	349.476
--	----------------	----------------	----------------	----------------

26 Bibliotheken	6.100	6.100	6.100	7.869
------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

ORGANISATIE

27 VvA, Bestuur, Beleidsontwikkeling	58.100	50.400	46.600	72.711
---	---------------	---------------	---------------	---------------

a Vergadering van afgevaardigden (VvA)	16.000	16.000	14.000	18.672
---	---------------	---------------	---------------	---------------

b Bestuur, adviescommissies en voorzittersoverleg	17.100	16.400	14.600	29.609
--	---------------	---------------	---------------	---------------

c Strategische beleidsontwikkeling	25.000	18.000	18.000	24.430
---	---------------	---------------	---------------	---------------

Toelichten

Inclusief Jaarverslag, jaarplan en MJB

28 Personeel	2.053.400	1.888.300	1.871.300	1.685.177
---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

a Lonen	1.820.000	1.655.000	1.610.500	1.458.357
----------------	------------------	------------------	------------------	------------------

b Sociale lasten	289.000	272.000	265.000	228.960
-------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

c Pensioenlasten	175.000	160.000	155.000	139.104
-------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

d Reiskosten	43.000	41.000	40.000	38.170
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

e Opleidingen, studies, cursussen	25.000	25.000	25.000	24.547
--	---------------	---------------	---------------	---------------

f Overige personeelskosten	83.000	72.500	71.000	59.143
-----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Toelichten

Diverse onkosten zoals ziekengeldverzekering (toename door ziekte), jubileumvoorziening, vakbondsbijdrage, sportvergoeding, arbodienst, telefoon- internetvergoeding thuiswerkers en overige vrije ruimte.

g Salarisadministratiekosten	2.400	2.000	2.000	1.873
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

h Ingehuurd personeel	-	10.000	52.000	39.323
i Doorbelaste personeelskosten	(384.000)	(349.200)	(349.200)	(304.300)
<u>Extern doorbelast:</u>				
Nkbv-Zomerprogramma B.V.	(227.000)	(212.500)	(212.500)	(203.000)
Stg. Huttenexploitatiefonds	(8.000)	(7.700)	(7.700)	(7.300)
Totaal	(235.000)	(220.200)	(220.200)	(210.300)
<u>Intern doorbelast:</u>				
Series	(66.000)	(17.000)	(17.000)	(17.000)
Kernthema vrijwilligersondersteuning	-	(35.000)	(35.000)	-
Olympisch plan	(83.000)	(77.000)	(77.000)	(77.000)
Totaal	(149.000)	(129.000)	(129.000)	(94.000)
<u>Specificatie per afdeling</u>				
Topsport	214.000	190.500	190.500	
Wedsport	96.000	43.700	43.700	
Breedtesport (incl. kader)	501.000	479.100	462.100	
Totaal sport	811.000	713.300	696.300	653.156
Marketing & Communicatie	826.000	790.000	790.000	658.979
Organisatie	416.400	385.000	385.000	373.042
Totaal personeel	2.053.400	1.888.300	1.871.300	1.685.177
Gemiddeld aantal medewerkers in dienst (fte's)	31,76	30,50	29,00	28,68
Waarvan extern doorbelast (fte's)	3,50	3,50	3,50	3,80
<u>Toelichten</u>				
Toename in kosten door 8% CAO verhoging van de lonen (naast de reguliere verhoging van 2,5% voor goed functioneren)				
Kosten voor extra medewerker voor de series in 2024 worden gesubsidieerd door NOC*NSF.				

29 Huisvesting	117.030	112.400	104.100	98.869
a Huukosten	66.950	65.000	64.200	60.350
b Servicekosten	41.200	40.000	32.000	31.395
c Schoonmaakkosten	13.905	13.500	13.500	12.341
d Overige huisvestingskosten	2.575	2.500	2.500	2.118
e Afschrijvingskosten	8.000	7.000	7.500	8.265
f Doorberekende huisvestingskosten	(15.600)	(15.600)	(15.600)	(15.600)
30 Kantoorkosten	316.700	305.775	310.775	273.576
a Kantoorbenodigdheden	5.000	5.000	5.000	4.951
b Porti / vrachtkosten	45.000	45.000	45.000	41.110
c Telefonie	9.000	9.000	9.000	8.692
d Drukwerk / printkosten	6.000	6.000	6.000	3.550
e Kosten automatisering	185.000	180.000	185.000	153.073
<u>Specificatie</u>				
Automatisering	136.000	135.000	115.000	110.553
Afschrijvingskosten Software	35.000	32.000	40.000	30.928
Afschrijvingskosten Hardware	14.000	13.000	30.000	11.592
	185.000	180.000	185.000	153.073
f Contributies en abonnementen	47.000	45.000	45.000	44.906
<u>Toelichting</u>				
Onder ander kosten lidmaatschap UIAA, IFSC, CIPRA en WOS.				
g Overige organisatiekosten	19.700	15.775	15.775	17.294
31 Algemene kosten	69.500	64.000	68.000	67.415
a Accountantskosten	31.000	30.000	26.000	31.996
b Advocaat en juridisch advies	7.000	3.000	7.000	615

<i>c</i>	Bankkosten	25.000	25.000	25.000	31.269
<i>d</i>	Dubieuze debiteuren	5.500	5.000	9.000	3.296
	<u>Toelichting</u>				
	Incassokosten voortaan weergegeven onder dubieuze debiteuren in plaats van onder ledenpassen (post 24.4)				
<i>e</i>	Overige	1.000	1.000	1.000	239
32	Specifieke projecten	164.630	212.000	212.000	226.172
<i>a</i>	Olympisch plan	124.630	127.000	127.000	124.599
	<u>Specificatie</u>				
	Projectkosten	41.630	50.000	50.000	47.599
	Additionele capaciteit (intern doorbel. personeelkn)	83.000	77.000	77.000	77.000
	Totaal	124.630	127.000	127.000	124.599
<i>b</i>	Kernthema vrijwilligersondersteuning	-	35.000	35.000	16.892
	<u>Specificatie</u>				
	Additionele capaciteit (intern doorbel. personeelkn)	-	35.000	35.000	-
	Totaal	-	35.000	35.000	-
<i>c</i>	Jubilea - 120 jaar NKBV	-	-	-	26.940
<i>d</i>	Bergwandelen (project)	40.000	50.000	50.000	57.741
	<u>Toelichting</u>				
	Project gericht op jongeren doelgroep, 18-35 jaar, te bereiken en kennis te laten maken met huttentocht. Inclusief de campagnes "Fit en Vitaal" en "Van binnen naar buiten".				
33	Resultaat deelneming Nkbv-Zomerprogramma B.V.	-	-	-	-