

## Toelichting begroting 2018 Nederlandse Darts Bond

### ✓ **Baten: Contributies**

De inkomsten aan contributies worden ontvangen via het lidmaatschap van de individuele darter bij één van de aangesloten lidorganisaties. Per lid wordt € 10,- afgedragen aan de NDB. De NDB kent geen differentiatie in lidmaatschappen of rechtstreekse lidmaatschapvormen buiten de lidorganisaties om. In de begroting 2018 is rekening gehouden met behoud van 25 aangesloten lidorganisaties en ledentelling voorjaar 2017.

### ✓ **Baten: Subsidies NOC\*NSF**

#### ***Algemeen functioneren***

De subsidie voor het algemeen functioneren vanuit het NOC\*NSF biedt een basis voor een professionele kernorganisatie die de leden kan vertegenwoordigen, de belangen van de leden kan behartigen en de kerntaken van een sportbond kan uitvoeren. De hoogte van deze subsidie wordt bepaald door een rekenmodel waarbij er gekeken wordt naar verschillende factoren. Een belangrijke wegingsfactor zijn de ledenaantallen. Het up to date en op tijd aanleveren van deze gegevens is een vereiste. Zoals te zien in de begroting pakt de berekening dit jaar gunstig uit voor de NDB en stijgt de subsidie die wij krijgen voor het algemeen functioneren.

### ✓ **Baten: Inkomsten breedtesport**

#### ***Dutch Open Darts 2018 (inschrijvingen, kaartverkoop)***

Begrotingstechnisch houdt de NDB rekening met dezelfde baten aan kaartverkoop en deelnemers als in 2017.

#### ***NDB Rankingcircuit***

De afsluitende ranking van seizoen 2017/2018 wordt door de NDB georganiseerd.

#### ***Nederlandse Kampioenschappen***

Deze inkomsten zijn berekend op basis van de deelnemersaantallen van afgelopen jaar.

#### ***Amateur & Jeugd Trofee***

Deze inkomsten zijn berekend op basis van de deelnemersaantallen van afgelopen jaar. Het betreft 2 edities.

#### ***Superleague Nederland***

In deze competitie zijn 40 teams actief. Elk team betaald € 150,- aan inschrijfgeld.

#### ***Vrijval organisatie 4 Nations Tournament***

Dit is de vrijval uit de voorziening voor organisatie topsportevenementen conform de hiervoor opgestelde begroting. In 2018 zijn we aan de beurt om dit toernooi te organiseren.

De volgende toernooien/competities leveren geen baten op: landelijke divisie- en bekerkampioenschappen, NJTK, LaCo.

### ✓ **Baten: Rente, overig en sponsoring**

Onder overige baten wordt verstaan rente-inkomsten, sponsoring NDB algemeen (Winmau), sponsoring (waaronder hoofdsponsor BAUHAUS) + overige opbrengsten Dutch Open Darts, en overige (onvoorzien) inkomsten. De NDB hanteert een actief treasury beleid (afromen betaalrekeningen naar spaarrekeningen) en heeft naast betaal- en spaarrekeningen twee deposito's bij drie verschillende banken.

### ✓ **Lasten: Breedtesport**

#### ***Dutch Open***

We zien een aanzienlijke lastenbesparing t.o.v. vorig jaar. Dit komt doordat er in 2018 niet meer in tenten gedart gaat worden en deze dus ook niet meer ingehuurd hoeven te worden.

#### ***Overige toernooien***

Onder overige toernooien vallen alle kosten (excl. Dutch Open) van de toernooien die de NDB jaarlijks organiseert. Dit is het NDB Rankingcircuit (gebaseerd op 6 toernooien in samenwerking met de

lidorganisaties en één door de NDB zelf), de Nederlandse Kampioenschappen (weer terug naar 1 dag), de verschillende landelijke divisie- en bekerkampioenschappen, de Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen en de Amateur & Jeugd Trofee (2 edities).

### **Organisatie 4 Nations Tournament**

De NDB reserveert jaarlijks voor de organisatie van topsportevenementen. In 2018 gaat de NDB het 4 Nations Tournament organiseren, waarvan de kosten vanuit deze reservering worden gefinancierd.

### **Competities**

Onder competities vallen de Superleague Nederland en Landelijke Competitie. De NDB Team Cup is na seizoen 2016/2017 gestopt. Voor de Superleague Nederland worden voornamelijk kosten gemaakt voor het prijzengeld, voor de Landelijke Competitie komt hier zaalhuur e.d. bij voor de playoffs en finaledag. Bij de LaCo is prijzengeld voor de jeugd toegevoegd. Voor beide competities wordt met ingang van seizoen 2017/2018 gewerkt met Teambeheer, dit is verwerkt in de begroting.

## ✓ **Lasten: Topsport**

### **Algemeen**

De lasten van de topsport (Nederlandse selectie) zijn tweeledig: algemene kosten en kosten voortvloeiende uit evenementen. Onder algemene kosten wordt bijvoorbeeld verstaan de benodigde kleding, financiële ondersteuning BDO/WDF toernooien en trainingen of selectiewedstrijden.

### **Evenementen**

Vanuit de Nederlandse selectie worden teams gevormd die in 2018 afgevaardigd worden naar de volgende internationale evenementen: Six Nations Cup (Engeland), 4 Nations Tournament (Nederland), de WDF Europe Cup (Roemenië) en de Europe Cup Youth (Turkije). Voor de toernooien van het Nederlands team is er naast de reis- en verblijfkosten aanvullend budget vrijgemaakt voor training/voorbereiding. Daarnaast wordt de gehele selectie afgevaardigd naar de Winmau World Masters waarbij de selectie aanspraak maakt op een extra vergoeding in de kosten. De NDB voorziet in afvaardiging van NDB functionarissen tijdens de belangrijkste toernooien.

## ✓ **Lasten: Organisatie**

### **Personeel**

De begroting 2018 houdt rekening met het continueren van de huidige bezetting van 4 volledige FTE's (Directeur, Coördinator Marketing & Communicatie, Medewerker Technische Zaken en Officemanager). Vanwege het verwachte langdurig uitvallen van de directeur, wordt er rekening gehouden met extra budget voor externe ondersteuning en verzuim/re-integratie traject. Overige personeelskosten zijn opleidingskosten, arbokosten, salarisadministratie en reiskosten van personeel voor werkbezoeken etc.

### **Huisvesting**

Onder huisvestingskosten wordt o.a. verstaan de huur van het gezamenlijke kantoorpand van de NDB/KNBB, afschrijvingskosten, schoonmaak, NUTS voorzieningen en technische installaties. De NDB heeft een overeenkomst afgesloten met de KNBB waarin de methode van afrekening gezamenlijke (huisvesting) kosten geregeld is.

### **Secretariaat**

De NDB maakt verschillende algemene secretariaatskosten, zoals telefoon, porti- en drukkosten en aanschaf kantoorartikelen. Ook de kosten voortvloeiende uit de verschillende verzekeringen en de bankkosten zijn ondergebracht bij secretariaat. Daarnaast worden hier de kosten vanuit de financiële administratie (boekhoudpakket, accountant en externe ondersteuning) en ICT (website, automatisering etc.) onder verstaan. Ook contributies (WDF, NOC\*NSF, ISR) vallen onder secretariaat en de NDB houdt jaarlijks rekening met mogelijke juridische kosten.

De NDB is in 2017 geconfronteerd met een naheffing omzetbelasting over de jaren 2012 t/m 2016 van ruim € 12.000,-. Hierdoor komt de raming over 2017 ruim hoger uit dan begroot.

### **Bestuur, ALV en commissiekosten**

Onder deze post vallen onder andere alle kosten voortvloeiende uit de standaard vergoedingen voor leden van de toernooicommissie, jeugdcommissie en de bondscoaches alsmede de kosten van bestuurs- en commissievergaderingen, kosten Algemene Ledenvergadering en overige vergaderen en commissiekosten. De stijging is mede te verklaren door een extra vrijwilliger in de toernooicommissie en een extra vrijwilliger in de jeugdcommissie.

### **Marketing & Communicatie**

Onder Marketing & Communicatie wordt onder andere verstaan het onderhoud van de websites [www.ndbdarts.nl](http://www.ndbdarts.nl) en [www.dutchopendarts.nl](http://www.dutchopendarts.nl), drukwerk, nationale sportweek, banners, doeken etc. Deze post stijgt aanzienlijk omdat er extra budget is begroot voor verbeterde websites die beter aansluiten bij ons Customer Data Platform.

### **Innovatie/Alternatieve inkomsten**

In 2017 hebben we budget vrijgemaakt voor onderzoek samen met de commissie Alternatieve inkomsten. In 2018 gaan we enkele ideeën realiseren.

### ✓ **Dotatie reservering organisatie topsportevenementen**

Met regelmaat is de NDB aan de beurt om de organisatie van internationale evenementen (zoals EK, WK, Six Nations Cup, 4 Nations Tournament) voor haar rekening te nemen. Derhalve is er voor gekozen om een reservering te vormen voor evenementenorganisatie in de toekomst. Voor de bepaling van de hoogte van de reservering is er voor gekozen om de kosten van de evenementen die in de komende tien jaren georganiseerd moeten worden in te schatten. Per balansdatum is bekend dat het 4 landentoernooi in 2018, 2022 en 2026 en de Six Nations Cup in 2019 en 2025 georganiseerd moeten gaan worden. De NDB houdt rekening met mogelijke organisatie van de EK jeugd in 2020. De jaarlijkse dotatie is per 2017 vastgesteld op € 4.000,-.

# BEGROTING 2018



Specificaties Baten	Begroting 2017	Verwachting 2017	Begroting 2018
<b>Baten - contributies</b>			
Contributies leden	€ 319.010	€ 319.010	€ 324.730
<b>Baten - subsidies</b>			
Subsidie Algemeen functioneren	€ 200.370	€ 200.370	€ 213.136
Subsidie Sportparticipatie	€ -		€ -
Marketingrechten Nederlandse Loterij	€ -		€ -
<b>Totaal subsidies</b>	<b>€ 200.370</b>	<b>€ 200.370</b>	<b>€ 213.136</b>
<b>Baten Breedtesport</b>			
Dutch Open Darts inschrijvingen + kaartverkoop	€ 138.218	€ 132.118	€ 132.118
NDB Rankingcircuit	€ -	€ -	€ 1.700
Nederlandse Kampioenschappen	€ 3.685	€ 3.255	€ 3.255
Landelijke Divisiekampioenschappen	€ -	€ -	€ -
Landelijke Bekerkampioenschappen	€ -	€ -	€ -
Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen	€ -	€ -	€ -
Amateur & Jeugd Trofee (1 editie)	€ 1.350	€ 800	€ 400
Nieuw promotioneel evenement			€ 400
Budget plan jeugdcommissie	€ -	€ -	€ -
Organisatie 4 Nations Tournament (uit reservering)	€ -	€ -	€ 10.000
Landelijke competitie (LaCo)	€ -	€ -	€ -
Superleague Nederland (SLN)	€ 5.850	€ 6.000	€ 6.000
NDB Team Cup	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal baten breedtesport</b>	<b>€ 149.103</b>	<b>€ 142.173</b>	<b>€ 153.873</b>
<b>Baten - overig</b>			
Rente	€ 3.190	€ 3.190	€ 3.190
Overig	€ -	€ 750	€ -
Sponsoring NDB algemeen	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Sponsoring Dutch Open Darts + overige opbrengsten Dutch Open D	€ 45.000	€ 45.924	€ 45.924
Inkomsten App			€ -
<b>Totaal Baten</b>	<b>€ 721.673</b>	<b>€ 716.417</b>	<b>€ 745.853</b>

Specificaties Lasten	Begroting 2017	Verwachting 2017	Begroting 2018
<b>Lasten Breedtesport</b>			
Dutch Open	€ 123.819	€ 125.812	€ 115.504
NDB Rankingcircuit (6x ism lidorganisaties)	€ 37.060	€ 37.060	€ 30.480
NDB Rankingcircuit (algemeen)	€ 7.570	€ 9.338	€ 10.870
NDB Rankingcircuit (1x eigen organistaie)	€ -	€ -	€ 7.630
Nederlandse Kampioenschappen	€ 12.845	€ 11.150	€ 10.880
Landelijke Divisiekampioenschappen	€ 10.050	€ 11.334	€ 11.050
Landelijke Bekerkampioenschappen	€ 4.100	€ 2.954	€ 3.800
Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen	€ 3.900	€ 3.548	€ 4.000
Amateur & Jeugd Trofee (1 editie)	€ 15.000	€ 14.284	€ 7.500
Nieuw promotioneel evenement			€ 7.500
Budget plan jeugdcommissie	€ 6.300	€ 1.000	€ 5.300
4 Nations Tournament - Nederland			€ 5.250
Landelijke competitie (LaCo)	€ 9.825	€ 12.277	€ 11.300
Superleague Nederland (SLN)	€ 9.550	€ 10.350	€ 10.850
NDB Team Cup (vervallen na 2016/2017)	€ 3.750	€ 4.205	€ -
<b>Totaal lasten Breedtesport</b>	<b>€ 243.769</b>	<b>€ 243.312</b>	<b>€ 241.914</b>
<b>Lasten Topsport</b>			
Nederlandse selectie Algemeen	€ 14.400	€ 17.955	€ 14.900
Six Nationscup (dames en heren) - Engeland	€ 11.375	€ 8.317	€ 11.375
4 Nations Tournament (dames, heren, jeugd) - Nederland	€ 11.050	€ 6.682	€ 7.600
World Cup (dames, heren en jeugd) - Niet in 2018	€ 34.450	€ 32.589	€ -
Europe Cup (dames & heren) - Roemenie	€ -	€ -	€ 11.300
Winmau World Masters (dames, heren en jeugd) - Engeland	€ 5.500	€ 4.446	€ 5.500
Europe Cup Youth - Turkije	€ 9.275	€ 9.832	€ 5.700
Major TV Toernooien	€ 3.350	€ 4.184	€ 3.350
<b>Totaal lasten Topsport</b>	<b>€ 89.400</b>	<b>€ 84.005</b>	<b>€ 59.725</b>
<b>Lasten Organisatie</b>			
Personeel	€ 262.500	€ 267.591	€ 294.250
Huisvesting	€ 24.100	€ 24.050	€ 24.300
Secretariaat	€ 59.900	€ 69.973	€ 57.600
Bestuur, ALV en commissies	€ 27.500	€ 28.230	€ 30.250
Marketing & Communicatie	€ 7.500	€ 11.978	€ 16.000
Innovatie/Alternatieve inkomsten	€ 10.000	€ 2.614	€ 22.506
<b>Totaal lasten Organisatie</b>	<b>€ 391.500</b>	<b>€ 404.436</b>	<b>€ 444.906</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>€ 724.669</b>	<b>€ 731.753</b>	<b>€ 746.545</b>
<b>Resultaat</b>			
Dotatie reservering organisatie topsportevenementen	€ 4.000		€ 4.000
<b>Resultaat na dotatie</b>	<b>€ 6.996</b>	<b>€ 15.336</b>	<b>€ 4.692</b>