

Begroting 2021 van de Nederlandse Darts Bond

Voor 2021 is de begroting opgesteld aan de hand van 4 scenario's in verband met de huidige coronapandemie. Scenario 1 is een reguliere begroting zoals we die altijd opstellen, dus geen rekening houdend met de coronapandemie. In scenario 2 wordt rekening gehouden met de start van het seizoen op 1 september inclusief het doorgaan van de Dutch Open Darts in september. Scenario 3 heeft dezelfde insteek echter zonder het doorgaan van de Dutch Open Darts in 2021. In scenario 4 gaan we ervan uit dat in 2021 geen operationele activiteiten zullen plaatsvinden en worden de vaste lasten van de NDB weergegeven, ongeacht of er activiteiten zullen zijn in 2021. De huidige situatie in ogenschouw nemende is de verwachting op dit moment dat scenario 2 tot de reële mogelijkheden behoort. Deze situatie zal uitgebreid worden toegelicht. De overige scenario's zullen tot slot kort worden toegelicht.

BATEN

✓ **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 lidmaatschapsvormen buiten de lidorganisaties om. In de begroting 2021 is rekening gehouden met behoud van 25 aangesloten lidorganisaties en de ledentelling voorjaar 2020 aangezien voor het seizoen 2020-2021 geen contributie is geheven en er dus geen aantallen bekend zijn. In grote lijnen wordt uitgegaan van om en nabij dezelfde ledenaantallen.

✓ **Baten: Subsidies NOC*NSF**

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. Het hier opgenomen bedrag is conform toezegging NOC*NSF. Daarnaast is door NOC*NSF voor 2021 een aanvullende subsidie vanuit het CoronaNoodfonds van de sport toegekend ten bedrage van € 44.147, waardoor de totale subsidie voor 2021 uitkomt op ruim € 245.000. Deze aanvulling vanuit het CoronaNoodfonds is eenmalig.

Daarnaast heeft de NDB voor de jaren 2021-2024 weer een topsportsubsidie toegekend gekregen op basis van het Parttime Presterend Programma. Dit gaat om een bedrag van € 35.000 per jaar.

✓ **Baten: Breedtesport**

Dutch Open Darts 2021 (inschrijvingen, kaartverkoop, sponsoring)

Ervan uitgaande dat er een Dutch Open zal plaatsvinden in 2021 is een voorzichtige inschatting gemaakt van de inkomsten. De inkomsten uit inschrijvingen en kaartverkoop is iets lager ingeschat dan voorheen. Het is op dit moment een boom in het bos zetten. Maar als er een Dutch Open gaat plaatsvinden, waarbij wordt uitgegaan van een normale situatie waarbij er geen beperkingen meer zijn aangaande de coronapandemie, dan is de verwachting dat het aantal inschrijvingen in de buurt zal komen van de gebruikelijke aantallen. Mochten er tegen de tijd dat de Dutch Open gepland is (september 2021) nog wel beperkingen zijn in verband met de coronapandemie dan zal de Dutch Open niet georganiseerd worden.

Nederlandse Kampioenschappen

Deze inkomsten zijn conform eerdere jaren. Zodra er een NK georganiseerd kan worden willen we dit graag doen.

NDB Rankingcircuit

In de begroting van 2021 wordt uitgegaan van 2 rankings (2^e helft 2021) tegenover normaliter 6 gedurende een heel boekjaar. Hiervoor de helft van inkomsten meegenomen, zijnde € 1.500.

Superleague Nederland

In deze competitie zijn 40 teams actief. Voor seizoen 2021/2022 is het inschrijfgeld gelijk aan het laatst gehouden seizoen, te weten € 275 per team.

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

Onder overige baten zijn geen rentebaten meer opgenomen omdat de deposito afgelopen is en er geen rente wordt vergoed op het banksaldo. Wel is er nog een sponsorbedrag NDB algemeen (Winmau) opgenomen.

✓ **Baten: Uit reservering**

Vrijval organisatie topsportevenement

In 2021 zal de NDB geen internationaal toernooi organiseren, en is er geen vrijval uit de reservering voor de organisatie van topsportevenementen opgenomen in de begroting.

Vrijval deelname topsportevenement

Wel wordt voor de deelname aan het WK (als dat in 2021 zal worden gehouden) een bedrag van € 5.000 uit de bestemmingsreserve gehaald.

LASTEN

✓ **Lasten: Breedtesport**

Dutch Open

De kosten voor de Dutch Open zijn vrijwel gelijk gehouden aan de begroting voor 2020.

De kosten voor de WDDA Winmau World Championship zijn komen te vervallen aangezien deze kampioenschappen niet in de planning staan op de Dutch Open Darts 2021.

NDB Masters

In scenario 2 wordt geen rekening gehouden met de NDB Masters in 2021. Dit vanwege de coronapandemie en het seizoen wat niet opgestart kon worden. De 1^e editie staat gepland aan het eind van het komende seizoen 2021-2022.

Budget plan Jeugdcommissie

Kosten cf. plan jeugdcommissie (o.a. promotie en opleidingen).

Competities

Onder competities vallen de SuperLeague Nederland en Landelijke Competitie. Voor beide competities wordt gewerkt met Teambeheer, dit is verwerkt in de begroting.

Overige toernooien

Onder overige toernooien vallen alle kosten (excl. Dutch Open Darts) van de toernooien die de NDB jaarlijks organiseert. Dit is het NDB Rankingcircuit (gebaseerd op 3 toernooien in samenwerking met de lidorganisaties), de Nederlandse Kampioenschappen en de Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen. De verschillende landelijke kampioenschappen zullen in 2021 niet plaatsvinden onder scenario 2.

Budget voor opstart indien mogelijk

Hoewel scenario 2 uitgaat van de start van het seizoen per september hopen we dat er ook in de 1^e helft van het jaar langzaam weer dingen mogelijk zijn. Daarvoor is budget opgenomen.

✓ **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 van spelers voor toernooien en trainingen of selectiewedstrijden. De stijging in de kosten komt voornamelijk omdat 2021 het jaar is van een WDF WK i.p.v. EK. Vanaf eind 2019 is er begonnen met een reservering voor de deelname aan de WK, een gedeelte van de kosten wordt dus gedekt door een vrijval uit deze reservering.

Evenementen

Vanuit de Nederlandse selectie worden teams gevormd die in 2021 afgevaardigd worden naar de genoemde internationale toernooien. Op dit moment is er nog geen zicht op welke topsportevenementen zullen doorgaan, verzet worden of afgelast worden door een voortdurende coronapandemie. Omdat de NDB slechts beperkt of geen invloed heeft op deze beslissingen, zijn wij

er bij het opstellen van de begroting vanuit gegaan dat alle reguliere evenementen in 2021 zullen plaatsvinden, eventueel op een later moment in het jaar. Voor de toernooien van het Nederlands team is er naast de reis- en verblijfkosten budget vrijgemaakt voor training/voorbereiding. Daarnaast wordt de gehele selectie afgevaardigd naar de 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 2021 houdt rekening met een bezetting van 3,0 vaste FTE's (Directeur, Coördinator breedte- en topsport en Officemanager/Medewerker breedte- en topsport) op het bondskantoor. Het budget van de gebruikelijke 4^e FTE is opgenomen om een aantal uitvoerende taken uit te kunnen gaan besteden en/of specifieke en flexibele krachten in te zetten. Overige personeelskosten zijn opleidingskosten, ARBO-kosten, cao-kosten, 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.

Bestuur, ALV en commissiekosten

Onder deze post vallen onder andere alle kosten voortvloeiende uit de vergoedingen voor leden van de toernooicommissie, jeugdcommissie en de bondscoaches alsmede de kosten van bestuurs- en commissievergaderingen, kosten Algemene Ledenvergadering, kosten WDF meeting en overige vergader- en commissiekosten. Deze kosten zijn voor 2021 lager ingeschat dan gebruikelijk aangezien de opstart van het seizoen pas voorzien is voor de 2^e helft van 2021. De diverse kosten voor commissies en voor de 1^e helft van 2021 zijn dus niet aan de orde.

Marketing & Communicatie

Onder Marketing & Communicatie wordt onder andere verstaan het onderhoud van de verschillende websites, drukwerk, jaarlijkse mailing posters, banners, doeken etc.

Projecten/Innovatie

In 2021 is budget vrijgemaakt voor projecten (CDP, kantinebaas) en innovatie (uitwerken verdienmodellen). Daarnaast is een klein bedrag gereserveerd voor onderhoud van het Online Jeugdplatform.

Projecten jaarplan

Voor de uitvoering van de projecten uit het jaarplan van 2021 is een bedrag van € 10.000 begroot.

✓ **Dotatie bestemmingsreserves**

Organisatie evenementen

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 Nations Tournament in 2023 en de Six Nations Cup in 2026 georganiseerd moeten gaan worden. De jaarlijkse dotatie is per 2017 vastgesteld op € 4.000.

Deelname evenementen

Tevens wordt in de begroting een reservering voor deelname aan WK's gemaakt. Het EK en WK worden om het jaar georganiseerd. Omdat de kosten voor een WK altijd hoger zijn dan bij een EK, maken we jaarlijks een reservering voor WK's. In het jaar dat een WK gespeeld wordt, komt er dan een vrijval uit deze reservering. Op deze manier kunnen de lasten voor de deelname aan EK en WK gelijkmatiger over de jaren worden verdeeld.

TOELICHTING OVERIGE SCENARIO'S

Scenario 1

Dit scenario betreft de begroting als zou het een regulier seizoen zijn. De hierin opgenomen kosten zijn daarin opgesteld grotendeels conform de opgestelde begroting voor 2020. Aangezien dit scenario niet aan de orde is wordt dit verder niet toegelicht.

Scenario 3

Dit scenario is gelijk aan scenario 2 met als enige verschil dat er geen Dutch Open Darts wordt georganiseerd. De opbrengsten en kosten die met de Dutch Open te maken hebben zijn in dit scenario weggelaten. Voor het overige gelijk aan scenario 2.

Scenario 4

Dit scenario is opgesteld voor het geval in 2021 geen activiteiten kunnen plaatsvinden als gevolg van een voortdurende coronapandemie. In dit scenario wordt rekening gehouden met het ontvangen van de subsidies van NOC*NSF conform de standaard. Verder staan in dit scenario de kosten die doorlopen als zou er verder niets plaatsvinden en de kantoororganisatie in stand wordt gehouden. Dit om zichtbaar te maken in welke situatie de NDB terecht komt bij een aanhoudende coronapandemie. Mocht dit voor 2021 (en mogelijk verder) werkelijkheid worden dan zullen er overleggen plaats moeten gaan vinden of en hoe we deze situatie dan het hoofd moeten gaan bieden. Vooralsnog een theoretisch scenario maar voor de duidelijkheid wel belangrijk.



Begroting 2021

Voor het eerst hebben wij een begroting opgesteld die bestaat uit verschillende scenario's. Dit heeft alles te maken met de coronapandemie waarin we ons bevinden. Op dit moment verkeren wij in grote onzekerheid over wat er in 2021 allemaal mogelijk is. Vandaar dat we werken met 4 scenario's. Op dit moment gaan we er vanuit dat scenario 2 het meest in de buurt komt van wat er straks realistisch weer mogelijk is. Zie voor verdere duiding ook de tekstuele toelichting bij deze begroting.

Scenario 1: Start per 1/1/21 met alle activiteiten. Scenario 2: Start per 1/9/21 incl. Dutch Open 4/5/6 sept 21. Scenario 3: Start per 1/9/21 excl. Dutch Open. Scenario 4: Alleen vaste lasten.

	Baten				Lasten			
	Scenario 1	Scenario 2	Scenario 3	Scenario 4	Scenario 1	Scenario 2	Scenario 3	Scenario 4
	Begroting 2021 (1/1)	Begroting 2021 (1/9 incl DO)	Begroting 2021 (1/9 excl DO)	Begroting 2021 (vaste lasten)	Begroting 2021 (1/1)	Begroting 2021 (1/9 incl DO)	Begroting 2021 (1/9 excl DO)	Begroting 2021 (vaste lasten)
Contributies								
Contributies leden	305.880	305.880	305.880	-	-	-	-	-
Totaal contributies	€ 305.880	€ 305.880	€ 305.880	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidie NOC*NSF								
Subsidie Algemeen functioneren	201.061	201.061	201.061	201.061	-	-	-	-
Aanv basissubs vanuit CoronaNoodfonds sport	44.147	44.147	44.147	44.147	-	-	-	-
Subsidie Innovatiefonds	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidie Topsport	35.000	35.000	35.000	-	-	-	-	-
Totaal subsidies	€ 280.208	€ 280.208	€ 280.208	€ 245.208	€ -	€ -	€ -	€ -
Breedtesport								
Dutch Open Darts inschrijvingen + kaartverkoop	148.000	144.500	-	-	-	-	-	-
Dutch Open Darts sponsoring + overig	21.500	21.500	-	-	-	-	-	-
Dutch Open	-	-	-	-	121.435	121.435	-	-
Dutch Open WDDA Winmau World Championships	-	-	-	-	-	-	-	-
NDB Rankingcircuit (algemeen)	3.000	1.500	1.500	-	15.875	6.120	6.120	-
NDB Rankingcircuit (ism lidorganisaties)	-	-	-	-	25.750	10.300	10.300	-
NDB Rankingcircuit (eigen organisaie)	-	-	-	-	-	-	-	-
Nederlandse Kampioenschappen	2.500	2.500	2.500	-	14.565	14.565	14.565	-
NDB Masters	-	-	-	-	12.000	-	-	-
Landelijke Divisiekampioenschappen	-	-	-	-	12.350	-	-	-
Landelijke Bekerkampioenschappen	-	-	-	-	4.150	-	-	-
Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen	-	-	-	-	3.750	3.750	3.750	-
Budget plan jeugdcommissie	-	-	-	-	2.500	2.500	2.500	-
Landelijke competitie (LaCo)	-	-	-	-	13.175	1.950	1.950	-
Superleague Nederland (SLN)	11.000	11.000	11.000	-	9.725	1.375	1.375	-
Budget evenement als opstarten weer mogelijk is	-	-	-	-	-	15.000	15.000	-
Totaal breedtesport	€ 186.000	€ 181.000	€ 15.000	€ -	€ 235.275	€ 176.995	€ 55.560	€ -
Topsport								
Nederlandse selectie Algemeen	-	-	-	-	10.400	10.400	10.400	-
Six Nations Cup (D+H) - Schotland	-	-	-	-	8.975	8.975	8.975	-
4 Nations Tournament (D+H+J+Para) - Duitsland	-	-	-	-	11.090	11.090	11.090	-
World Cup (D+H+J) - Denemarken	-	-	-	-	20.350	20.350	20.350	-
World Masters (D+H+J+Para)	-	-	-	-	4.400	4.400	4.400	-
Europe Cup Youth - Hongarije	-	-	-	-	8.325	8.325	8.325	-
Europe Cup Paradarts - NL (Den Haag)	-	-	-	-	2.550	2.550	2.550	-
World Cup Paradarts	-	-	-	-	2.550	2.550	2.550	-
JDC World Cup Teams	2.500	2.500	2.500	-	6.250	6.250	6.250	-
Major TV Toernooien	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal topsport	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ 74.890	€ 74.890	€ 74.890	€ -
Organisatie								
Personeelskosten vast	-	-	-	-	238.660	237.980	237.980	237.660
Personeelskosten flexibel	-	-	-	-	61.000	61.000	61.000	61.000
Huisvesting	-	-	-	-	23.800	22.508	22.508	22.300
Secretariaat	-	-	-	-	50.950	49.386	49.386	48.650
Bestuur, ALV en commissies	-	-	-	-	31.650	20.319	20.319	19.325
Marketing & Communicatie	-	-	-	-	16.800	16.800	16.800	15.070
Projecten/Innovatie	-	-	-	-	10.563	10.563	10.563	10.563
Projecten jaarplan	-	-	-	-	10.000	10.000	10.000	-
Totaal Organisatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 443.423	€ 428.556	€ 428.556	€ 353.568
Overig								
Rente	-	-	-	-	-	-	-	-
Overig	-	-	-	-	-	-	-	-
Sponsoring NDB algemeen	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-
Totaal Overig	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 779.588	€ 774.588	€ 608.588	€ 250.208	€ 753.588	€ 680.441	€ 559.006	€ 353.568
Resultaat					€ 26.000	€ 94.148	€ 49.583	€ 103.360-
Mutatie bestemmingsreserve								
Vrijval reservering deelname WK	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-
Dotatie reservering organisatie topsportevenementen	-	-	-	-	4.000	4.000	4.000	-
Dotatie reservering deelname topsportevenementen	-	-	-	-	2.000	2.000	2.000	-
Resultaat na vrijval/dotatie					€ 25.000	€ 93.148	€ 48.583	€ 103.360-