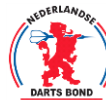


Toelichting bij de Begroting 2024 van de Nederlandse Darts Bond



Voor u ligt de begroting voor 2024 die een saldo kent van -/- € 5.093. Het tekort zal worden aangevuld vanuit onze algemene reserves.

Alle activiteiten zijn als vanouds opgenomen in deze begroting. In deze begroting is een contributie per aangesloten lid van € 13 opgenomen, conform aangenomen voorstel op de ALV voorjaar 2022. 2024 betreft het 3^e jaar van het aangenomen voorstel, vandaar dus € 13 per aangesloten lid. Onderstaand vinden jullie per onderdeel een korte toelichting.

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 € 13 afgedragen aan de NDB. De NDB kent geen differentiatie in lidmaatschappen of rechtstreekse lidmaatschapsvormen buiten de lidorganisaties om. In de begroting 2024 is rekening gehouden met behoud van 24 aangesloten lidorganisaties. Er is met 24.000 leden gerekend in deze begroting.

✓ **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 onderdelen. Dit subsidiemodel zit in een transitie. Tot en met 2021 waren de ledenaantallen de belangrijkste grondslag.

In het nieuwe subsidiemodel van NOC*NSF worden er meer grondslagen geïntroduceerd. Naast de ledenaantallen zijn dat omzet en op termijn de SROI (Social Return On Investment). Het te ontvangen bedrag voor 2024 is door NOC*NSF bepaald op € 195.472 onder voorbehoud dat dit nog definitief vastgesteld dient te worden.

Daarnaast heeft de NDB voor de jaren 2021-2024 weer een topsportsubsidie toegekend gekregen op basis van het Parttime Presterend Programma. Dit betreft voor 2024 een bedrag van € 37.956. Voor de jaren 2024 en 2025 is door NOC*NSF aan de NDB een subsidie toegekend uit het Heerema-fonds, en wel € 100.000 in totaal. Dit kan door de NDB worden ingevuld voor de begrotingen 2024 en 2025, gelijkelijk verdeeld over de 2 jaar. Voor 2024 dus een bedrag van € 50.000. Dit zijn gelden die zijn toegekend door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. De gelden zijn bedoeld voor de financiële en organisatorische borging van de sport, in al zijn aspecten. Dus niet alleen van de breedte- en topsportstructuren, maar ook van evenementenbeleid, sport op school, accommodatiebeheer et cetera.

✓ **Baten: Breedtesport**

Dutch Open Darts 2024 (inschrijvingen, kaartverkoop, sponsoring)

In 2024 zal de Dutch Open worden gehouden van 1 t/m 4 februari. Gerekend is met een aantal deelnemers van 5.000. Het inschrijfgeld voor niet-leden van de NDB is verhoogd. De hoofdsponsor (TOTO) heeft voor 2024 een bijdrage toegezegd van €50.000 (€ 25.000 extra ten opzichte van eerdere jaren) onder voorwaarde dat de Dutch Open live wordt uitgezonden op het open net op TV. Met RTL7 is bijna overeenstemming bereikt over het uitzenden van de finaledag op zondagmiddag 4 februari. Vandaar dat dit bedrag is opgenomen in de begroting voor 2024.

Nederlandse Kampioenschappen

Deze inkomsten zijn € 1.000 hoger ten opzichte van 2023 door een verhoging van het inschrijfgeld..

NDB Rankingcircuit

In de begroting van 2023 wordt uitgegaan van 6 rankings, waarvan er 3 in eigen beheer worden georganiseerd.

Superleague Nederland

In deze competitie zijn 40 teams actief. Het inschrijfgeld is € 275 per team.

✓ **Baten: Topsport**

Ook in 2024 hopen we voor de deelname aan het JDC WK Teams weer een beroep te kunnen doen op Michael van Gerwen voor sponsoring.

Baten: Organisatie evenement

Voor 2024 is een toernooi voor de paradarters opgenomen aangezien er in 2024 geen officieus WK gepland staat. Met dit geplande toernooi wil de NDB het belang van het paradarten onderstrepen. Vooralsnog is dit een voornemen, maar de NDB zal het voortouw nemen bij de organisatie. Als inkomsten is een begroting van € 2.500 opgenomen. Dit zijn inschrijfkosten en sponsorinkomsten.

✓ **Baten: Overig en sponsoring**

Conform eerdere jaren is een sponsorbedrag NDB algemeen (Winmau) opgenomen.

LASTEN

✓ **Lasten: Breedtesport**

Dutch Open

De kosten voor de Dutch Open zijn met ruim € 28.000 opgehoogd. Dit is o.a. voor de live uitzending van de zondag van de Dutch Open Darts op RTL7. Daarnaast zal de Dutch Open in zijn geheel op DartConnect gespeeld worden wat voor extra kosten zorgt. Dit heeft vele voordelen voor de organisatie en voor de darters. Wedstrijden zijn real time wereldwijd te volgen. Verder zijn een aantal posten verhoogd als gevolg van inflatie.

NDB Masters

In de begroting is de NDB Masters weer opgenomen. De kosten zijn ten opzichte van 2023 met ruim € 2.700 verlaagd. Dit betreft lagere kosten voor zaalhuur, security (niet meer benodigd) en huur banen.

Budget plan Jeugdcommissie

Kosten plan jeugdcommissie is met € 5.000 verhoogd tot € 7.500 voor de uitrol van het jeugdplan in samenwerking met de JDC.

Competities

Onder competities vallen de SuperLeague Nederland en Landelijke Competitie.

Overige toernooien

Onder overige toernooien vallen alle kosten (excl. Dutch Open Darts) van de toernooien die de NDB jaarlijks organiseert. Dit is het NDB Ranking circuit (gebaseerd op 6 rankings, waarvan 3 rankings in samenwerking met de lidorganisaties en 3 in eigen beheer), de Nederlandse Kampioenschappen, de Divisie- en bekerkampioenschappen en de Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen.

Ondersteuning lidorganisaties

Deze post is sinds vorig jaar opgenomen onder breedtesport en was eerder opgenomen onder bestuur, ALV en commissies. Hieronder valt bijvoorbeeld de verenigingsdag.

✓ **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 kosten zijn grotendeels gelijk aan vorig jaar. Uitzondering zijn de kosten voor de Nederlandse selectie die zijn verhoogd met € 4.500. Dit is met name voor nieuwe kleding..

Evenementen

Vanuit de Nederlandse selectie worden teams gevormd die in 2024 afgevaardigd worden naar de internationale toernooien. 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. In 2024 is een EK gepland welke zal worden gehouden in Slowakije. De NDB voorziet daarnaast in afvaardiging van NDB functionarissen tijdens de belangrijkste toernooien. In 2024 is een paradarts toernooi opgenomen in de begroting (zie hiervoor onder Baten: Organisatie evenement). Hiervoor is een kostenpost van € 3.500 opgenomen.

✓ **Lasten: Organisatie**

Personeel

De begroting 2024 houdt rekening met een bezetting van 3.63 vaste FTE's (Directeur, Coördinator breedte- en topsport, medewerker breedte- en topsport en Officemanager) op het bondskantoor. Dit is een verhoging van 0.63 FTE ten opzichte van vorig jaar. Vorig jaar was een flexibele FTE opgenomen in de post Personeelskosten flexibel. Deze post is in de begroting voor 2024 verlaagd door verschuiving naar de post Personeelskosten vast. Per saldo zijn de personeelskosten nagenoeg ongewijzigd. 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. De kosten voor 2024 zijn gestegen omdat de verhouding van FTE's tussen de NDB en de KNBB is aangepast. We gaan in 2024 weer kijken of we een deel van het kantoor aan een derde partij kunnen verhuren waardoor de kosten weer dalen.

Organisatie-/Algemene kosten

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

Marketing & Communicatie

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

Projecten jaarplan

Voor de uitvoering van de projecten uit het jaarplan van 2024 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 2025 en de Six Nations Cup in 2027 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.



Begroting 2024

	Baten		Lasten	
	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2023	Begroting 2024
Contributies				
Contributies leden	276.000	312.000	€ -	-
Boetes leden en verenigingen	€ -	€ -	€ -	-
Totaal contributies	€ 276.000	€ 312.000	€ -	€ -
Subsidie NOC*NSF				
Subsidie Algemeen functioneren	202.275	195.472	-	-
Subsidie Topsport	35.441	37.956	-	-
Heerema gelden	-	50.000	-	-
Totaal subsidies	€ 237.716	€ 283.428	€ -	€ -
Breedtesport				
Dutch Open Darts inschrijvingen + kaartverkoop	110.000	135.000	-	-
Dutch Open Darts sponsoring + overig	38.900	63.900	-	-
Dutch Open	-	-	124.203	152.420
NDB Rankingcircuit (algemeen)	3.000	3.000	44.485	47.616
NDB Rankingcircuit (ism lidorganisaties)	-	1.500	4.000	3.000
NDB Rankingcircuit (eigen organistaie)	4.000	10.500	11.310	16.080
Nederlandse Kampioenschappen	2.500	3.500	13.860	12.956
NDB Masters	-	300	12.720	9.993
Landelijke Divisiekampioenschappen	-	-	12.150	9.990
Landelijke Bekerkampioenschappen	-	-	4.000	3.680
Nederlandse Jeugd Team Kampioenschappen	-	-	3.750	3.750
Budget plan jeugdcommissie	-	-	2.500	7.500
Landelijke competitie (LaCo)	-	-	12.675	9.758
Superleague Nederland (SLN)	11.000	11.000	9.725	9.725
Ondersteuning lidorganisaties	-	-	3.000	3.000
Totaal breedtesport	€ 169.400	€ 228.700	€ 258.378	€ 289.467
Topsport				
Nederlandse selectie Algemeen	-	-	12.400	16.900
Six Nations Cup (D+H) - Ierland	-	-	9.525	10.965
4 Nations Tournament (D+H+J+Para) - België	-	-	9.990	10.450
World Cup (D+H+J) - Denemarken	-	-	17.700	-
Europe Cup (D+H) - Slowakije	-	-	-	13.575
World Masters (D+H+J+Para)	-	-	3.800	3.800
Europe Cup Youth - Letland	-	-	8.190	9.150
Europe Cup Paradarts -	-	-	2.550	-
World Cup Paradarts -	-	-	-	2.550
JDC World Cup Teams - Gibraltar	2.500	2.500	7.500	7.500
Major TV Toernooien	-	-	1.500	2.500
Totaal topsport	€ 2.500	€ 2.500	€ 73.155	€ 77.390
Organisatie evenement				
WPD WK - Assen	-	2.500	-	3.500
Jeugd Academy	-	-	-	2.500
Totaal Organisatie evenement	€ -	€ 2.500	€ -	€ 6.000
Organisatie				
Personeelskosten vast	-	-	258.954	308.548
Personeelskosten flexibel	-	-	59.000	10.000
Projectmanagement	-	-	-	-
Huisvesting	-	-	32.298	36.765
Organisatie-/Algemene kosten	-	-	50.150	53.350
Bestuur, ALV en commissies	-	-	23.150	25.700
Marketing & Communicatie	-	-	13.500	16.000
Projecten/Innovatie	-	-	2.000	-
Projecten jaarplan	-	-	10.000	10.000
Totaal organisatie	€ -	€ -	€ 449.052	€ 460.363
Overig				
Rente	-	-	-	-
Overig	-	-	-	-
Sponsoring NDB algemeen	5.000	5.000	-	-
Totaal overig	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -
Totaal	€ 690.616	€ 834.128	€ 780.585	€ 833.220
Resultaat			€ 89.969-	€ 907
Mutatie bestemmingsreserve				
Vrijval reservering deelname WK	5.000	-	-	-
Dotatie reservering organisatie topsportevenementen	-	-	€ 4.000	4.000
Dotatie reservering deelname topsportevenementen	-	-	€ 2.000	2.000
Resultaat na vrijval/dotatie			€ 90.969-	€ 5.093-