



# Begroting 2015



Baten		Begroting 2014		Verwachting 2014		Begroting 2015	
		Subtotaal	Totaal	Subtotaal	Totaal	Subtotaal	Totaal
Contributies			€ 320.000,00		€ 320.000,00		€ 310.000,00
Subsidies							
	Algemeen functioneren	€ 176.890,00		€ 176.890,00		€ 170.762,00	
	Topsport	€ 6.992,00		€ 6.992,00		€ 0,00	
	Sportparticipatie	€ 39.640,65		€ 37.499,00		€ 34.499,00	
	Financiering nieuwe huisvesting	€ 10.000,00		€ 0,00		€ 0,00	
	Marketingrechten Lotto	€ 2.000,00		€ 2.000,00		€ 2.000,00	
			€ 235.522,65		€ 223.381,00		€ 207.261,00
Breedtesport							
	Dutch Open	€ 130.000,00		€ 142.178,00		€ 130.000,00	
	Inschrijfgelden SLN	€ 5.700,00		€ 5.700,00		€ 5.850,00	
	Inschrijfgelden GNK	€ 2.500,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00	
	Inschrijfgelden A&J Trofee	€ 2.000,00		€ 1.000,00		€ 2.000,00	
	Inkomsten BDO/NDB jeugdircuit	€ 0,00		€ 0,00		€ 2.000,00	
			€ 140.200,00		€ 151.378,00		€ 142.350,00
Vrijval organisatie topsportevenement			€ 6.000,00		€ 6.000,00		€ 0,00
Rentebaten			€ 12.000,00		€ 12.000,00		€ 12.000,00
Sponsoring			€ 2.500,00		€ 5.104,00		€ 5.000,00
Overige baten			€ 0,00		€ 200,00		€ 0,00
<b>Totaal Baten</b>			<b>€ 716.222,65</b>		<b>€ 718.063,00</b>		<b>€ 676.611,00</b>

Lasten		Begroting 2014		Verwachting 2014		Begroting 2015	
		Subtotaal	Totaal	Subtotaal	Totaal	Subtotaal	Totaal
Breedtesport							
	Dutch Open	€ 117.500,00		€ 132.892,00		€ 125.000,00	
	Overige toernooien	€ 110.300,00		€ 102.456,00		€ 122.900,00	
	Competities	€ 23.850,00		€ 22.782,00		€ 26.750,00	
			€ 251.650,00		€ 258.130,00		€ 274.650,00
Topsport							
	Algemeen	€ 17.250,00		€ 13.140,00		€ 19.250,00	
	Evenementen	€ 40.600,00		€ 46.273,00		€ 51.250,00	
			€ 57.850,00		€ 59.413,00		€ 70.500,00
Organisatie							
	Personeel	€ 238.200,00		€ 244.850,00		€ 248.300,00	
	Huisvesting	€ 30.000,00		€ 41.100,00		€ 20.000,00	
	Budget nieuwe huisvesting	€ 10.000,00		€ 20.000,00		€ 0,00	
	Secretariaat	€ 65.350,00		€ 65.050,00		€ 61.850,00	
	Bestuur, ALV en commissies	€ 14.500,00		€ 13.500,00		€ 14.500,00	
	PR & Communicatie	€ 5.000,00		€ 8.666,00		€ 7.500,00	
			€ 363.050,00		€ 393.166,00		€ 352.150,00
<b>Totaal Lasten</b>			<b>€ 672.550,00</b>		<b>€ 710.709,00</b>		<b>€ 697.300,00</b>

<b>Resultaat</b>		€ 43.672,65		€ 7.354,00		-€ 20.689,00
Dotatie voorziening evenementenorganisatie		€ 27.600,00		€ 10.050,00		€ 10.500,00
Dotatie voorziening televisie-evenement		€ 25.000,00		€ 25.000,00		€ 0,00
<b>Resultaat na dotatie</b>	<b>Resultaat</b>	<b>-€ 8.927,35</b>	<b>Resultaat</b>	<b>-€ 27.696,00</b>	<b>Resultaat</b>	<b>-€ 31.189,00</b>



# Begroting 2015 (specificatie)



Specificaties Baten	Begroting 2014	Verwachting 2014	Begroting 2015
<b>Baten - contributies</b>			
Contributies leden	€ 320.000,00	€ 320.000,00	€ 310.000,00
<b>Baten - subsidies</b>			
Subsidie Algemeen functioneren	€ 176.890,00	€ 176.890,00	€ 170.762,00
Subsidie Topsport (afbouw)	€ 6.992,00	€ 6.992,00	€ -
Subsidie Sportparticipatie	€ 39.640,65	€ 37.499,00	€ 34.499,00
Financiering nieuwe huisvesting	€ 10.000,00	€ -	€ -
Marketingrechten Lotto	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>Totaal subsidies</b>	€ 235.522,65	€ 223.381,00	€ 207.261,00
<b>Baten Dutch Open</b>			
Dutch Open	€ 130.000,00	€ 142.178,00	€ 130.000,00
<b>Baten Competities &amp; toernooien</b>			
Inkomsten Superleague Nederland	€ 5.700,00	€ 5.700,00	€ 5.850,00
Inkomsten Gesloten Nederlandse Kampioenschappen	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Inkomsten Amateur & Jeugd Trofee	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00
Inkomsten BDO/NDB jeugdircuit	€ -	€ -	€ 2.000,00
Vrijval organisatie LCFC	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -
<b>Baten - overig</b>			
Rente	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Overig	€ -	€ 200,00	€ -
Sponsoring	€ 2.500,00	€ 5.104,00	€ 5.000,00
<b>Totaal Baten</b>	€ 716.222,65	€ 718.063,00	€ 676.611,00

Specificaties Lasten	Begroting 2014	Verwachting 2014	Begroting 2015
<b>Lasten Breedtesport - Toernooien</b>			
Dutch Open	€ 117.500,00	€ 132.892,00	€ 125.000,00
NDB Rankingcircuit	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 39.000,00
Gesloten Nederlandse Kampioenschappen	€ 13.300,00	€ 13.300,00	€ 13.300,00
Nationale divisiekampioenschappen (2 dagen)	€ 7.700,00	€ 11.534,00	€ 10.400,00
Nationale Bekerkampioenschappen	€ 4.500,00	€ 3.297,00	€ 3.950,00
Nationale Jeugd Team Kampioenschappen	€ 3.800,00	€ 4.325,00	€ 3.750,00
Amateur & Jeugd Trofee	€ 22.000,00	€ 11.000,00	€ 21.500,00
Budget bonden (jeugd) promotie	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Organisatie LCFC	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -
Organisatie BDO/NDB jeugdircuit	€ -	€ -	€ 20.000,00
Champions League of Darts	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>Totaal lasten Breedtesport - toernooien</b>	€ 227.800,00	€ 235.348,00	€ 247.900,00
<b>Lasten Breedtesport - Competities</b>			
Landelijke competitie (LaCo)	€ 9.500,00	€ 10.005,00	€ 9.900,00
Superleague Nederland (SLN)	€ 9.350,00	€ 8.590,00	€ 10.850,00
NDB Teamcup	€ 5.000,00	€ 4.187,00	€ 6.000,00
<b>Totaal lasten Breedtesport - competities</b>	€ 23.850,00	€ 22.782,00	€ 26.750,00
<b>Lasten Topsport</b>			
Nederlandse selectie Algemeen	€ 17.250,00	€ 13.140,00	€ 19.250,00
Six Nationscup (dames en heren) - Noord Ierland	€ 7.350,00	€ 6.430,00	€ 7.950,00
Challenge of the Lowlands - België	€ 8.050,00	€ 8.050,00	€ 7.350,00
World Cup (dames, heren en jeugd) - Turkije	€ -	€ -	€ 15.250,00
Europe Cup (dames & heren) - Niet in 2015	€ 8.275,00	€ 11.650,00	€ -
Winmau World Masters & Lakeside Playoffs (dames, heren en jeugd)	€ 4.750,00	€ 4.550,00	€ 4.500,00
Lorna Croft Friendship Cup - Duitsland	€ 3.825,00	€ 3.825,00	€ 7.850,00
Europe Cup Youth - Denemarken	€ 6.000,00	€ 7.881,00	€ 6.000,00
Reis- en verblijfkosten major TV Toernooien	€ 2.350,00	€ 3.887,00	€ 2.350,00
<b>Totaal lasten Topsport</b>	€ 57.850,00	€ 59.413,00	€ 70.500,00
<b>Lasten Organisatie</b>			
Personeel	€ 238.200,00	€ 244.850,00	€ 248.300,00
Huisvesting	€ 30.000,00	€ 41.100,00	€ 20.000,00
Budget nieuwe huisvesting	€ 10.000,00	€ 20.000,00	€ -
Secretariaat	€ 65.350,00	€ 65.050,00	€ 61.850,00
Bestuur, ALV en commissies	€ 14.500,00	€ 13.500,00	€ 14.500,00
PR en Communicatie	€ 5.000,00	€ 8.666,00	€ 7.500,00
<b>Totaal lasten Organisatie</b>	€ 363.050,00	€ 393.166,00	€ 352.150,00
<b>Totaal Lasten</b>	€ 672.550,00	€ 710.709,00	€ 697.300,00
<b>Resultaat</b>	€ 43.672,65	€ 7.354,00	€ -20.689,00
Dotatie voorziening organisatie topsportevenementen	€ 27.600,00	€ 10.050,00	€ 10.500,00
Dotatie voorziening organisatie televisie-evenement	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -
<b>Resultaat na dotatie</b>	€ -8.927,35	€ -27.696,00	€ -31.189,00

## Toelichting begroting 2015 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 2015 is rekening gehouden met behoud van 25 aangesloten lidorganisaties maar heeft het aantal in vergelijking met de begroting 2014 wederom met 1.000 leden verlaagd, in lijn met de verwachting.

### ✓ **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 ingewikkeld rekenmodel waarbij de ledenaantallen de belangrijkste wegingsfactor is. Het up to date en op tijd aanleveren van deze gegevens is een vereiste. NOC\*NSF heeft bekend gemaakt dat de door Lotto gefinancierde subsidies in 2015, net als in 2014, met 8% gekort zullen worden. Alle subsidies waar de NDB op dit moment gebruik van maakt worden gefinancierd door de Lotto.

#### ***Topsport (algemeen)***

NOC\*NSF stelt om de vier jaar, zoals gebruikelijk bij verenigingen en (sport)bonden, een nieuw beleidsplan vast. Zodoende is in 2012 de Sportagenda 2016 vastgesteld. De ambities van deze sportagenda zijn duidelijk: de sportparticipatie in Nederland vergroten naar 75 procent en bij de beste tien topsportlanden van de wereld horen. De NDB ontving via NOC\*NSF en dankzij de Lotto, net als vele andere sportbonden, subsidies voor de topsport. Helaas is onlangs besloten dat de NDB en haar topsportprogramma niet voldoet aan de voorwaarde van 'topsport' en 'Internationale Wedstrijdsport' waardoor een afbouwregeling van de oude topsportsubsidie ingesteld is (in 2013 50%, in 2014 25% en daarna niets meer). Hoger beroep door de NDB en een hoorzitting met een daarvoor ingestelde externe (juridische) commissie heeft dit besluit helaas niet doen veranderen.

#### ***Sportparticipatie***

Vanaf 2013 is het conform de nieuwe NOC\*NSF sportagenda 2016 mogelijk om financiële ondersteuning aan te vragen voor programma's en activiteiten die een positieve (verhogende) invloed kunnen hebben sportparticipatie. Vanzelfsprekend is sportparticipatie een belangrijk onderdeel van het huidige meerjarenbeleidsplan, jaarplan en begroting van de NDB. Ook voor 2015 is een vergelijkbare aanvraag gedaan, verwacht wordt dat de NDB deze subsidie opnieuw tot haar beschikking krijgt. Ook de hoogte van deze subsidie wordt bepaald door een rekenmodel waarbij de ledenaantallen de belangrijkste wegingsfactor is.

#### ***Financiering nieuwe huisvesting***

De NDB heeft samen met de KNBB een aanvraag gedaan voor middelen t.b.v. organisatieontwikkeling om de gezamenlijke huisvesting te ondersteunen. Helaas is deze aanvraag afgewezen door NOC\*NSF.

#### ***Marketingrechten Lotto***

De regeling heeft als doel om de omzet van de Lotto te vergroten en daarmee de afdracht van de Lotto aan de sport. De NDB brengt diverse marketingrechten (denk aan logo op shirt Nederlands team, uitingen Lotto tijdens rankings) in die vervolgens gewaardeerd worden. De daadwerkelijke vergoeding vanuit Lotto is vervolgens weer afhankelijk van financiële resultaten van Lotto.

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

#### ***Dutch Open Darts 2015 (inschrijvingen, kaartverkoop, overige inkomsten)***

Begrotingstechnisch houdt de NDB rekening met dezelfde aantallen (deelnemers, bezoekers) als de laatste editie. De NDB is contractueel niet gehouden aan het afstaan van een gedeelte van de ticketverkoopopbrengst aan de locatie.

Dit verklaart de stijging van de baten betreffende de Dutch Open. Voor 2015 wordt er uitgegaan van lagere overige opbrengsten (sponsoring). Uitgangspunt voor de Dutch Open Darts is het minimaal kostendekkend organiseren van het evenement, iets wat in 2014 voor het eerst gelukt is.

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

In seizoen 2015-2016 zijn 39 teams actief. Elk team betaald € 150,- aan inschrijfgeld.

#### ***Inkomsten Gesloten Nederlandse Kampioenschappen***

Deze inkomsten zijn berekend op basis van de deelnemersaantallen in de afgelopen jaren.

#### ***Inkomsten Amateur & jeugd Trofee***

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

#### ***Inkomsten BDO/NDB jeugdcircuit***

Schatting van minimale inkomsten aan inschrijfgelden als het circuit georganiseerd gaat worden.

#### ***Inkomsten organisatie topsportevenement***

Dit is de vrijval uit de voorziening voor organisatie topsportevenementen conform de hiervoor opgestelde begroting.

### ✓ **Rente baten en overige baten**

Onder overige inkomsten wordt verstaan rente-inkomsten, sponsoring (Winmau) en overige (onvoorziene) inkomsten. Zoals bekend zijn de rentepercentages laag. De NDB hanteert een actief treasury beleid (afromen betaalrekeningen naar spaarrekeningen).

### ✓ **Lasten: Breedtesport**

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

In de begroting van de Dutch Open 2015 is overgenomen vanuit 2014 met een verhoging van de kosten voor de tenten. Uitgangspunt voor de Dutch Open Darts is het minimaal kostendekkend organiseren van het evenement, iets wat in 2014 voor het eerst gelukt is.

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

Onder overige toernooien vallen alle kosten (excl. Dutch Open) van de toernooien die de NDB jaarlijks organiseert. Dit zijn de verschillende landelijke divisie- en bekerkampioenschappen, NJTK, GNK, het NDB Rankingcircuit en de CLoD. Ook maken de organisatiekosten van topsportevenementen onderdeel uit van de begroting breedtesport, net als de organisatie van de Amateur & Jeugd Trofee en het budget m.b.t. (jeugd) promotie voor de bonden. Nieuw in de begroting is de organisatie van het BDO/NDB jeugdcircuit (zie onder). De belangrijkste kostencomponenten van de NDB toernooien zijn prijzengeld, zaalhuur, verblijfskosten officials en inhuur materialen zoals dartsbanen en bekens. De kosten die gemaakt worden voor de meeste toernooien zijn de afgelopen jaren vrijwel gelijk gebleven. Voor 2015 worden geen grote wijzigingen verwacht qua opzet en aantal toernooien.

#### ***BDO/NDB jeugdcircuit***

In de begroting is er een post voor het nieuwe op te zetten NDB/BDO jeugdcircuit. De verwachting is dat deze cyclus € 20.000,- kost. Eerste plannen zijn echter nog in de maak, het is onzeker of en hoe dit circuit vorm gaat krijgen.

#### ***Competities***

Onder competities wordt verstaan de Superleague Nederland, Landelijke Competitie en de nieuwe NDB Teamcup. Voor de Superleague Nederland worden voornamelijk kosten gemaakt voor het prijzengeld, voor de Landelijke Competitie komt hier zaalhuur e.a. bij voor de playoffs en finaledag. Dit geldt ook voor de NDB Teamcup.

## ✓ **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 afgevaardigd worden naar internationale evenementen: Six-Nationscup, Challenge of the Lowlands, EK Jeugd, EK of WK en de Lorna Croft Friendship Cup. Voor deze evenementen worden kosten gemaakt voor de reis en het verblijf van het Nederlands team. De hoogte van deze verschillende kosten is grotendeels afhankelijk van de locaties/landen waar gespeeld wordt. 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. Voor de "grote" toernooien is er aanvullend budget vrijgemaakt voor training/voorbereiding.

## ✓ **Lasten: Organisatie**

### **Personeel**

De begroting 2015 houdt rekening met het continueren van de huidige bezetting van 4 volledige FTE's (Directeur, Coördinator Marketing & communicatie, Medewerker Technische Zaken en Officemanager). Inmiddels kent het bondskantoor in vergelijking met vijf jaar geleden een compleet nieuwe en kleinere bezetting. Om de bezetting bij te staan en onvoorziene problemen te voorkomen wordt net als in 2014 rekening gehouden met extra budget voor externe ondersteuning. Dit budget is wel geminimaliseerd. Hierbij valt te denken aan organisatorische ondersteuning of inzet van uitzendkrachten voor drukke periodes (bv inschrijvingen Dutch Open). Overige personeelskosten zijn opleidingskosten, arbokosten, salarisadministratie en reiskosten van personeel voor werkbezoeken etc.

### **Huisvesting**

Onder huisvestingskosten wordt o.a. verstaan de huur van het kantoorpand, afschrijvingskosten, schoonmaak en beveiliging. Wegens de nieuwe huisvesting zal een besparing gerealiseerd worden op (in eerste instantie) huur en schoonmaak.

### **Budget huisvesting**

In 2014 is extra budget beschikbaar gesteld voor de verhuizing naar en inrichting van het nieuwe kantoor. Hier is in 2015 geen sprake meer van.

### **Secretariaat**

De NDB maakt verschillende algemene secretariaatskosten, zoals telefoon, porti- en drukkosten en aanschaf kantoorartikelen. 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. De totale secretariaatskosten zijn in de begroting 2015 in vergelijking met 2014 afgenomen, de twee posten die zijn aangepast t.o.v. 2014 zijn vermindering van de juridische kosten en een toename van de administratie kosten op basis verplichte wet en regelgeving.

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

Onder deze post vallen alle kosten voortvloeiende uit bestuurs- en commissievergaderingen, kosten Algemene Ledenvergadering en overige commissiekosten zoals reiskosten en declaraties van de vrijwilligers.

### **PR & communicatie**

Onder PR & 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) en drukwerk.

✓ **Dotatie voorziening organisatie topsportevenementen**

Met regelmaat is de NDB aan de beurt om de organisatie voor internationale evenementen voor haar rekening te nemen. Deze evenementen zijn bijvoorbeeld een WK, EK of Six Nations Cup. Tot en met het boekjaar 2010 werden deze kosten ten laste van het boekjaar gebracht waarin de evenementenorganisatie plaatsvond. Dit zorgt voor flinke schommelingen in de diverse boekjaren, waardoor er vanaf 2011 gekozen is om een voorziening te vormen voor evenementenorganisatie in de toekomst. Voor de bepaling van de hoogte van de voorziening is ervoor 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 EK in 2016 door Nederland zal worden georganiseerd, net als de Six Nations Cup in 2019 en de LCFC om het jaar. EK jeugd in 2020 is een aannname. Voortschrijdend inzicht heeft ertoe geleid het bedrag voor de komende 10 jaar aan te passen. De jaarlijkse dotatie is vastgesteld op € 10.500,--

✓ **Verwacht resultaat 2015**

Voor 2015 verwacht de NDB een negatief exploitatieresultaat. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door daling in contributie- en subsidie inkomsten en nieuw te organiseren BDO/NDB jeugdircuit. Positief is het uit de rode cijfers krijgen van de Dutch Open Darts en kostenbesparingen op het gebied van huisvesting.

In 2013 en 2014 heeft de NDB naast de dotatie voorziening organisatie topsportevenementen ook rekening houden met € 25.000,- per jaar voor de organisatie van een major televisie evenement in de nabije toekomst. Omdat plannen hieromtrent verre van zeker zijn en niet duidelijk is of een dergelijk evenement op korte termijn haalbaar is wordt deze dotatie voorlopig niet meer voorzien tot er meer duidelijk is over de haalbaarheid van een televisietoernooi.