

KNLTB

Begroting

2025

Amstelveen
6 november 2024

Inhoud

Inleiding	3
Overzicht kerngegevens	6
Staat van baten en lasten categoriale indeling.....	7
Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling.....	8
Geprognosticeerde balans per 31-12-2025.....	15
Investeringsoverzicht 2025.....	16
Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2024 en 2025.....	17
Ter informatie bijdragen aangeslotenen 2025.....	18
Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2025	18
Voorstel boetebedrag niet-gelicenceerde tennisleraar 2025.....	18
Bijlage: Staat van baten en lasten naar aandachtsgebied t.b.v. verdeling toptennis en -padel / contributies	19

Inleiding

Deze begroting is de financiële uitwerking van het jaarplan 2025 en het strategisch manifest en dient in samenhang te worden gezien. De prognose 2024 betreft 8 maanden realisatie en 4 maanden prognose.

Terugblik 2024

Wanneer we terugkijken op 2024 valt wederom op dat het is gelukt om het aantal lidmaatschappen bij verenigingen / aangeslotenen te laten stijgen. In 2024 hebben we een stijging gerealiseerd van 2,3%: van 642.000 in 2023 naar 657.000 in 2024.

Op 5 juni 2024 was het 125 jaar geleden dat de KNLTB is opgericht. Het jubileumjaar stond vol met activiteiten:

- Op 17 februari werd het Jaarcongres tijdens het ABN AMRO Open georganiseerd.
- Op 28 april werd samen met verenigingen en centra een landelijke Tiebreak Challenge gehouden. De beste van elke vereniging/centrum plaatste zich voor de finaleronde tijdens het Libéma Open.
- En natuurlijk werd onze verjaardag op 5 juni gevierd met onze relaties.

Kortom, in het jubileumjaar hebben mensen elkaar weer ontmoet, is de sport weer gevierd en werden speciale wedstrijden georganiseerd.

In maart 2024 is de KNLTB Academy gelanceerd. De KNLTB Academy is het online opleidingsplatform van de KNLTB, waar al het leeraanbod persoonlijk en op maat aangeboden wordt. Met de KNLTB Academy willen we de kennis, vaardigheden en competenties van bestuurders, leraren, vrijwilligers en professionals vergroten en versterken.

Op 4 oktober 2024 heeft het Europese Hof van Justitie uitspraak gedaan met de betrekking tot de opgelegde boete door de Autoriteit Persoonsgegevens. Deze boete staat als voorziening op de balans van de KNLTB. In 2024 is in de prognose geen rekening gehouden met eventuele baten of lasten als gevolg van deze uitspraak.

Daarnaast is in 2024 een vervolg gegeven aan het traject dat in 2023 is gestart inzake bestuurlijke vernieuwing. Maatschappelijke trends, met name individualisering, flexibilisering en digitalisering, de groei van onze racketsporten, de integratie van padel en het veranderende speelveld vragen om verhoogde snelheid van handelen en slagvaardigheid om onze positie te behouden en te verstevigen. Met een beoogde Raad van Toezicht en wijzigingen in de organisatiestructuur verwachten we het hiervoor genoemde te realiseren.

Met betrekking tot de topsport:

- Het TeamNL Davis Cupteam heeft zich geplaatst voor de knock-outfase van de Davis Cup Finals in Malaga. Door in februari thuis van Zwitserland te winnen en in september tweede te worden in de groep in speelstad Bologna is deze knock-outfase bereikt. De duels tussen de beste 8 landen van 2024 worden van 19 t/m 24 november 2024 in Malaga gespeeld.
- Het TeamNL Billie Jean King Cupteam heeft zich in april in Portugal in Groep 1, zone Europa/Afrika, geplaatst voor de play-off wedstrijd tegen Slovenië voor promotie naar de

Wereldgroep. Deze wedstrijd wordt gespeeld van 15 t/m 16 november 2024 in Velenje, Slovenië.

Na meer dan 10 succesvolle jaren als algemeen directeur, zal Erik Poel aan het einde van 2024 afscheid nemen. Onder zijn leiderschap heeft de KNLTB significante stappen gezet en is er een solide basis gelegd voor de toekomst.

Begroting 2025

Het was een grotere uitdaging dan de afgelopen jaren om tot een sluitende begroting te komen. Dit is met name veroorzaakt door de volgende factoren:

- De CAO Sport 2024-2025, waarbij is afgesproken dat op 1 april 2025 de salarissen met 5% moeten worden geïndexeerd.
- Extra personeel nodig om de ambities te kunnen realiseren.
- Inflatie algemeen waarbij leveranciers prijsstijgingen doorvoeren.

Dit betekent dat we ten opzichte van de begroting 2024 €1,5 miljoen extra lasten hebben, waarbij er ook al een aantal keuzes zijn gemaakt om de extra lasten niet verder te laten oplopen. Voorbeelden waar we keuzes hebben gemaakt zijn besparingen op marketing, communicatie en evenementen.

De dekking voor deze extra lasten verwachten we in 2025 te kunnen realiseren door de contributie te indexeren met 5,9% en rekening te houden met 665.000 betalende lidmaatschappen (2024: 657.000) bij onze verenigingen en aangeslotenen. We gaan hierbij uit van een stijging van 1,2%. Onze ambitie is om minstens dezelfde stijging te realiseren als in 2024, namelijk 2,3%. Voorzichtigheidshalve is hier niet mee gerekend in de begroting. Daarnaast wordt de competitiebijdrage per team verhoogd van € 45 naar € 53 voor 7 speeldagen en van € 32 naar € 38 voor 5 speeldagen. Deze bijdrage was in 2022 voor het laatst verhoogd.

Tevens verwachten we dat 20.000 spelers de toernooipas zullen afnemen. Vanaf 2025 gaan we de toernooipas meer promoten, waardoor we deze stijging kunnen realiseren.

In 2025 hebben we dezelfde vier focusprogramma's als in 2024, namelijk:

- Vergroten wedstrijdparticipatie
- Jeugd
- Ruimte voor sport
- Verbinden in een breder speelveld

Deze focusprogramma's worden in het jaarplan nader toegelicht.

Onze ambitie "Meer mensen spelen vaker en volgen onze racketsporten door het verder uitbouwen van een ecosysteem dat meerwaarde biedt" kan alleen gerealiseerd worden door middel van een aantal personeelsuitbreidingen. Daarom is in deze begroting 109,91 FTE opgenomen (2024: 102,08 FTE). De uitbreidingen bestaan uit een Junior Salesforce Specialist, Procesbegeleider MijnKNLTB, Medewerker Binnendienst Verenigingsondersteuning, twee Fysiotherapeuten en drie Regio Coaches voor het opleiden van kinderen in de leeftijdscategorie 7 tot en met 12 jaar.

Daarnaast is het ook belangrijk om nieuwe functionaliteiten aan Tennis Net toe te voegen. We verwachten in 2025 een bedrag van 1,4 miljoen te investeren. Op pagina 16 is toegelicht waar deze investeringen uit bestaan. Door deze investeringen in 2025, maar ook door de hoogte van de investeringen in 2023 en 2024 dalen de liquide middelen (zie pagina 17). We blijven de lasten en baten monitoren om vast te kunnen stellen dat de verwachte baten worden gerealiseerd met deze investeringen en er daardoor voldoende dekking is voor de toenemende afschrijvingslasten. Periodiek zullen we de investeringen herijken en bijsturen waar nodig.

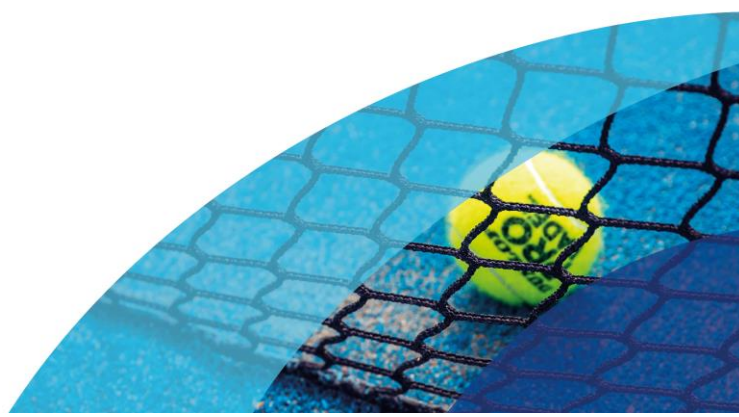
Met de voorliggende begroting kunnen we onze plannen uitvoeren en tennis en padel optimaal blijven aanjagen en ondersteunen.

Arnoud van Os
Penningmeester KNLTB

Overzicht kerngegevens

	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2023 REALISATIE	2022 REALISATIE	2021 REALISATIE
Lidmaatschappen en toernooipassen	685.000	667.000	649.365	631.085	601.842
<i>Waarvan toernooipassen</i>	<i>20.000</i>	<i>10.000</i>	<i>7.238</i>	<i>2.892</i>	<i>1.248</i>
Compacte lidmaatschappen	10.000	8.000	11.716	9.929	11.733
Aantal verenigingen	1.600	1.600	1.613	1.627	1.637
Aantal aangeslotenen	225	150	94	64	26
Liquiditeit	1,60	1,79	2,27	2,85	2,82
Solvabiliteit	0,56	0,56	0,63	0,66	0,66
Aantal fte	109,91	102,08	94,6	91,3	86,1
Bedragen x € 1.000					
Totaal baten	27.007	24.669	23.112	21.613	18.219
Totaal lasten	27.007	25.997	23.223	20.992	17.471
Mutatie algemene reserve	0	-528	-10	21	448
Mutatie bestemmingsreserves	0	-800	-100	600	300
Investeringen immateriële vaste activa	1.393	1.355	1.347	573	285
Investeringen materiële vaste activa	319	84	221	118	114

	2025 BEGROTING	2024 REALISATIE	2023 REALISATIE	2022 REALISATIE	2021 REALISATIE
CAO Sport	5,0%	8,0%	2,0%	2,0%	0,0%
Indexering contributie	5,9%	5,0%	3,0%	3,0%	1,2%
Bondscontributie voor een lid	€ 21,21	€ 20,03	€ 19,08	€ 18,52	€ 17,99
Verenigingsbijdrage / Bijdrage aangeslotene	€ 236,17	€ 223,01	€ 212,39	€ 206,20	€ 200,19
Toernooipas	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00
Compacte lidmaatschappen	€ 7,95	€ 7,51	€ -	€ -	€ -
Teambijdrage competitie (7 speeldagen)	€ 53,00	€ 45,00	€ 45,00	€ 45,00	€ 39,08
Teambijdrage competitie (5 speeldagen)	€ 38,00	€ 32,00	€ 32,00	€ 32,00	€ 39,08



Staat van baten en lasten categoriale indeling

		2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
BATEN					
CONTRIBUTIES	(1)	15.148.000	13.689.000	13.710.000	12.743.094
MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	(2)	2.912.000	2.844.000	2.821.000	2.488.739
SPONSORGELDEN	(3)	2.853.000	2.739.000	2.944.000	2.578.952
OVERIGE BATEN	(4)	6.094.000	5.397.000	5.277.000	5.301.698
		<u>27.007.000</u>	<u>24.669.000</u>	<u>24.752.000</u>	<u>23.112.483</u>
LASTEN					
PERSENEELSKOSTEN	(5)	12.302.000	11.407.000	11.212.000	10.050.078
AFSCHRIJVINGEN	(6)	977.000	795.000	735.000	940.196
HUISVESTINGSKOSTEN	(7)	862.000	825.000	826.000	780.235
DIGITAL & IT	(8)	2.078.000	2.400.000	2.041.000	1.967.672
ORGANISATIEKOSTEN	(9)	2.857.000	3.088.000	2.810.000	2.779.054
MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	(10)	1.571.000	1.619.000	1.820.000	1.741.678
KOSTEN ACTIVITEITEN	(11)	6.360.000	5.863.000	6.108.000	4.963.859
		<u>27.007.000</u>	<u>25.997.000</u>	<u>25.552.000</u>	<u>23.222.772</u>
Dotatie bestemmingsreserve 125-jarig jubileum		0	0	0	-100.000
Dotatie bestemmingsreserve padel		0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve inflatie		0	0	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve 125-jarig jubileum		0	300.000	300.000	0
Onttrekking bestemmingsreserve inflatie		0	500.000	500.000	0
Onttrekking bestemmingsreserve padel		0	0	0	200.000
RESULTAAT		<u>0</u>	<u>-528.000</u>	<u>0</u>	<u>-10.289</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling

1. CONTRIBUTIES	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Contributies leden	14.348.000	13.389.000	13.265.000	12.529.312
Toernooipassen	500.000	250.000	300.000	186.183
Platformbijdragen Meet & Play	300.000	50.000	145.000	27.599
	<u>15.148.000</u>	<u>13.689.000</u>	<u>13.710.000</u>	<u>12.743.094</u>

Het aantal betalende lidmaatschappen bij verenigingen/aangeslotenen is met 2,3% gestegen van 642.000 in 2023 naar 657.000 in 2024. Voor 2025 verwachten we 1,2% stijging naar 665.000 betalende lidmaatschappen. Het aantal compacte lidmaatschappen (Zomer Challenge en Proeflidmaatschap) is gedaald van 12.000 in 2023 naar 8.000 in 2024. In 2025 verwachten we 10.000 compacte lidmaatschappen, doordat we verwachten dat het aantal Proeflidmaatschappen zal toenemen en de Zomer Challenge stabiel zal blijven. De indexering van de bondscontributie en de verenigingsbijdrage/aangeslotenenbijdrage is verwerkt conform het voorstel op pagina 18. Het voorstel is om een indexering voor 2025 toe te passen van 5,9%.

Het aantal toernooipassen is gestegen van 7.000 in 2023 naar 10.000 in 2024. Voor 2025 is de verwachting dat er 20.000 toernooipassen worden afgenomen. Vanaf 2025 gaan we onder de Meet & Play spelers de toernooipas promoten, waardoor we deze stijging verwachten te realiseren.

De platformbijdrage voor een speler die een baan boekt via het Meet & Play platform bedraagt vanaf 1 januari 2025 2% van het boekingsbedrag met een maximum van 89 cent per boeking.

2. MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Basisfinanciering Sportbonden	1.615.000	1.549.000	1.554.000	1.399.781
Maatwerkfinanciering Topsport	992.000	974.000	950.000	904.782
Versterken Sportbonden II	290.000	298.000	294.000	182.216
Onze Club Is Van Iedereen (OCIVI)	15.000	23.000	23.000	1.960
	<u>2.912.000</u>	<u>2.844.000</u>	<u>2.821.000</u>	<u>2.488.739</u>

Basisfinanciering Sportbonden zal € 1.615.000 bedragen in 2025 conform de toekenning van NOC*NSF.

Maatwerkfinanciering Topsport; Zowel voor het topsportprogramma rolstoeltennis als het opleidingsprogramma tennis ontvangen we maatwerkfinanciering Topsport.

Versterken Sportbonden II; Voor 2023, 2024 en 2025 is voor de sportbonden 5 miljoen euro per jaar beschikbaar. De verdeling per sportbond is tot stand gekomen op basis van de verdeelsystematiek van de Basisfinanciering in het Bestedingsplan 2023. De bijdrage moet worden ingezet om sportclubs te laten aansluiten op het lokale sportakkoord. Aanvullend mag het worden ingezet om sportbonden vernieuwend aanbod te laten ontwikkelen en implementeren en/of sportbonden in staat te stellen de kwaliteit van trainers/coaches/instructeurs te verhogen.

Onze Club Is Van Iedereen (OCIVI); Deze financiering door NOC*NSF is gericht op bewustwording van een inclusieve en veilige sportomgeving bij bestuurders, vrijwilligers en leraren.

3. SPONSORGELDEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Sponsoring cash	1.688.000	1.564.000	1.764.000	1.488.276
Sponsoring natura	1.165.000	1.175.000	1.180.000	1.090.676
	<u>2.853.000</u>	<u>2.739.000</u>	<u>2.944.000</u>	<u>2.578.952</u>

Voor sponsoring cash zijn de baten alleen opgenomen als er getekende contracten aan ten grondslag liggen. Partners van KNLTB Tennis zijn Nederlandse Loterij, Rabobank, TennisDirect.nl, Dunlop, K-Swiss, ODIDO en AD. Partners van KNLTB Padel zijn EY, Continu Professionals, AA Drink, Cupra, AD, Dunlop en PadelDirect.nl.

Sponsoring natura bestaan uit barterdeals met TennisDirect.nl/PadelDirect.nl, Dunlop, K-Swiss, AD en Ziggo.

4. OVERIGE BATEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Inschrijfgelden competitie en toernooien	3.476.000	2.911.000	2.942.000	2.792.216
Cursussen	1.199.000	1.061.000	1.218.000	1.039.247
Diversen	329.000	338.000	319.000	254.987
Davis Cup	211.000	474.000	210.000	644.050
Data sales ITF	175.000	105.000	110.000	115.953
Trainingsbijdragen topsport	188.000	99.000	52.000	83.636
Subsidie Grand Slam Club	150.000	105.000	150.000	175.000
Billie Jean King Cup	120.000	0	0	0
NK Padel	100.000	103.000	95.000	6.785
Intrest	60.000	100.000	75.000	94.087
M15 / W35	33.000	28.000	25.000	15.455
Subsidie provincie Limburg	30.000	45.000	63.000	64.833
NK Tennis en Rolstoeltennis	23.000	28.000	18.000	16.470
Grass Court B.V.	0	0	0	-1.021
	<u>6.094.000</u>	<u>5.397.000</u>	<u>5.277.000</u>	<u>5.301.698</u>

Inschrijfgelden competitie en toernooien; De bijdrage per competitieteam is in 2025 € 53 (2024: € 45) voor 7 speelronden en € 38 (2024: € 32) voor 5 speelronden. De verwachting is dat het aantal teams dat aan alle competities deel zal nemen licht zal stijgen door de toename van het aantal padelteams.

Cursussen; Er is veel vraag naar de opleiding tot tennis- en padelleraar. We verwachten in 2025 daarom ongeveer hetzelfde aantal opleidingen aan te bieden als in 2024, de baten zijn daarom ook overeenkomstig met de begroting 2024.

Diversen; De diverse baten bestaan met name uit inschrijfgelden NJ(O)K, inschrijfgelden nationale kampioenschappen senioren, bijdragen van verenigingen voor Tennis on Tour en inzet van twee medewerkers bij de ITF.

Davis Cup; De baten betreffen met name de bijdrage van de ITF voor de KNLTB en de recette van een thuiswedstrijd. In de begroting 2025 is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Data sales ITF; Dit betreft een bijdrage van de ITF inzake baten van livescoring van internationale toernooien in Nederland.

Trainingsbijdragen topsport; De geselecteerde jeugdspelers betalen een trainingsbijdrage voor de door de KNLTB verzorgde trainingen.

Subsidie Grand Slam Club; In 2019 is de Grand Slam Club opgericht ter bevordering en stimulering van de infrastructuur van tennis op topniveau in Nederland. In 2025 zal de Grand Slam Club voor € 150.000 bijdragen aan de doelen van de KNLTB op het gebied van tennis op topniveau.

Billie Jean King Cup; De baten betreffen met name de bijdrage van de ITF voor de KNLTB en de recette van een thuiswedstrijd. In de begroting 2025 is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

NK Padel; Dit betreft sponsoring en kaartverkoop.

Intrest; Doordat de overtollige liquide middelen lager zijn dan in 2024 zijn er minder rentebaten te genereren dan in 2024.

M15 / W35; Dit betreft sponsoring en subsidiëring van het M15 / W35 toernooi in Amstelveen.

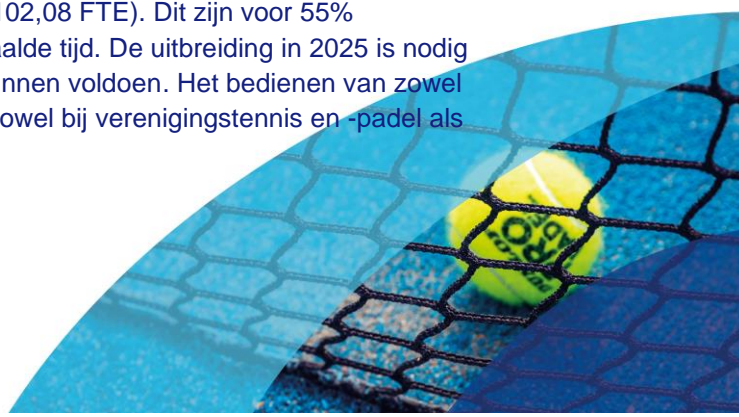
Subsidie provincie Limburg; Deze subsidie is gericht op een optimale aansluiting tussen, breedtesport, talentontwikkeling en topsport binnen de tennissport in Limburg.

NK Tennis en Rolstoeltennis; Dit betreft sponsoring en kaartverkoop.

Grass Court B.V.; Dit betreft de jaarlijkse mutatie in het eigen vermogen van Grass Court B.V.. Omdat de jaarlijkse mutatie gering is, is hier geen bedrag voor opgenomen.

5. PERSONEELSKOSTEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Salarissen	7.943.000	7.251.000	7.235.000	6.193.100
Sociale lasten	1.190.000	1.081.000	1.062.000	962.510
Pensioenpremies	805.000	696.000	647.000	607.657
Inleen personeel	2.164.000	2.134.000	2.053.000	2.006.364
Reorganisatievoorziening verhuizing NTC	0	0	0	0
Vakantiedagen	0	0	0	30.000
Voorziening transitievergoedingen	0	0	0	18.000
Overige personeelskosten	200.000	245.000	215.000	232.447
	<u>12.302.000</u>	<u>11.407.000</u>	<u>11.212.000</u>	<u>10.050.078</u>

In de begroting 2025 is 109,91 FTE opgenomen (2024: 102,08 FTE). Dit zijn voor 55% contracten onbepaalde tijd en voor 45% contracten bepaalde tijd. De uitbreiding in 2025 is nodig om aan de toenemende vraag naar dienstverlening te kunnen voldoen. Het bedienen van zowel tennis als padel zorgt voor veel extra werkzaamheden, zowel bij verenigingstennis en -padel als



toptennis en -padel. Conform de CAO-sport worden de salarissen per 1 april 2025 verhoogd met 5%. Daarboven stijgen de salarissen door anciënniteit met 2,5%.

Inleen personeel betreft met name de leercoaches voor de tennis- en padelopleidingen en coaches/trainers t.b.v. topsport.

De overige personeelskosten zijn lager dan de prognose 2024. De wervingskosten zullen in 2025 lager zijn, omdat er geen Algemeen Directeur hoeft te worden geworven.

6. AFSCHRIJVINGEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	764.000	583.000	537.000	513.192
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	213.000	212.000	198.000	252.004
Afwaardering goodwill APT B.V.	0	0	0	175.000
	<u>977.000</u>	<u>795.000</u>	<u>735.000</u>	<u>940.196</u>

Afschrijvingskosten immateriële vaste activa bestaan uit afschrijvingen op Tennis Net en overige programmatuur. Jaarlijkse stijging van de afschrijvingskosten door stijgende investeringen in immateriële vaste activa.

Afschrijvingskosten materiële vaste activa; Dit betreft de afschrijvingen op de kantoorinrichting NTC, fitness apparatuur en computerapparatuur.

7. HUISVESTINGSKOSTEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Huur NTC (kantoor en tennisbanen)	782.000	748.000	753.000	708.189
Beveiliging en schoonmaak	41.000	38.000	37.000	34.820
Verzekeringen	32.000	32.000	28.000	27.850
Onderhoud en kleine inventaris	7.000	7.000	8.000	9.376
	<u>862.000</u>	<u>825.000</u>	<u>826.000</u>	<u>780.235</u>

Huur NTC; Zowel de huur van het kantoor, de servicekosten, als de huur van de banen is onder deze post verantwoord.

8. DIGITAL & IT	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Tennis Net	1.406.000	1.727.000	1.281.000	1.259.181
Kantoorautomatisering	234.000	293.000	255.000	262.379
Beheer en ontwikkeling websites	213.000	198.000	225.000	244.301
Diverse kosten	160.000	153.000	251.000	175.381
Netwerk en telefonie	65.000	29.000	29.000	26.430
	<u>2.078.000</u>	<u>2.400.000</u>	<u>2.041.000</u>	<u>1.967.672</u>

Tennis Net; betreffen licenties en beheer van Salesforce, Toernooi.nl, KNLTB.Club, Meet & Play en een koppelplatform om deze domeinen te verbinden. Dit bedrag is lager dan de prognose voor 2024 omdat de kosten van de migratie van Meet & Play hier zijn opgenomen.

Kantoorautomatisering betreft beheer en onderhoud van Office365. De kosten zijn lager dan 2024 door een overstap van Pink naar KPN.

Beheer en ontwikkeling websites; Het beheer van de websites kost € 83.000 per jaar, daarnaast is € 80.000 opgenomen voor doorontwikkeling van de websites en € 50.000 voor licenties.

Diverse kosten; Dit betreft met name de kosten voor beheer van het datawarehouse. In 2024 is er een post onvoorzien in de begroting opgenomen, dit wordt in 2025 niet nodig geacht.

9. ORGANISATIEKOSTEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Sponsoring	1.817.000	1.860.000	1.879.000	1.736.319
Contributies	315.000	303.000	295.000	272.804
Overige organisatiekosten	145.000	168.000	95.000	40.118
Bestuurskosten	131.000	248.000	139.000	172.894
Juridische kosten	130.000	175.000	100.000	148.227
KNLTB.Club	0	0	0	142.680
Collectieve verzekeringen verenigingen	95.000	91.000	93.000	91.695
Accountants-en advieskosten	65.000	70.000	80.000	63.780
Privacy	60.000	73.000	40.000	25.512
Administratiekosten	45.000	45.000	45.000	45.361
Kantoorkosten	39.000	43.000	32.000	27.558
Bankkosten	15.000	12.000	12.000	12.106
	<u>2.857.000</u>	<u>3.088.000</u>	<u>2.810.000</u>	<u>2.779.054</u>

Sponsoring; Dit betreft zowel de activatiekosten van sponsorcontracten als de tegenprestatie voor de sponsoring in natura. Sponsoring cash is lager, waardoor de activatiekosten ook lager zijn.

Contributies; De KNLTB is aangesloten bij NOC*NSF, WOS, Platform Ondernemende Sportaanbieders, International Tennis Federation, Tennis Europe en International Padel Federation. Voor al deze lidmaatschappen is contributie verschuldigd.

Overige organisatiekosten; Onder deze post zijn kosten opgenomen voor public affairs, diversiteit en overige algemene kosten.

Bestuurskosten; Dit betreft de kosten van Bondsbestuur en Ledenraad, bezoek internationale vergaderingen (ITF en Tennis Europe), Fair Play en een begeleidingstraject bestuurlijke vernieuwing dat in 2023 is opgestart.

Juridische kosten; De juridische kosten bestaan uit diverse juridische adviezen, waarbij er ook rekening wordt gehouden dat de beroepsprocedure met de Autoriteit Persoonsgegevens nog doorloopt in 2025.

Collectieve verzekeringen verenigingen; Voor alle KNLTB leden is een ongevallenverzekering afgesloten. Daarnaast kunnen alle verenigingen gebruik maken van de gratis bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering.

Accountants-en advieskosten; Jaarlijkse kosten voor controle jaarrekening en indien nodig advieskosten m.b.t. diverse fiscale onderwerpen.

Privacy; Dit betreft de kosten voor gegevensbescherming volgens de AVG inclusief de kosten voor een Privacy Officer.

Administratiekosten; Dit betreft de kosten van het ERP pakket AFAS Profit.

Kantoorkosten; Deze kosten bestaan uit portokosten, telefoonkosten, drukwerk en kopieerkosten.

Bankkosten; De bankkosten zijn verhoogd i.v.m. meer transacties door Meet & Play platform en verhoging van de tarieven.

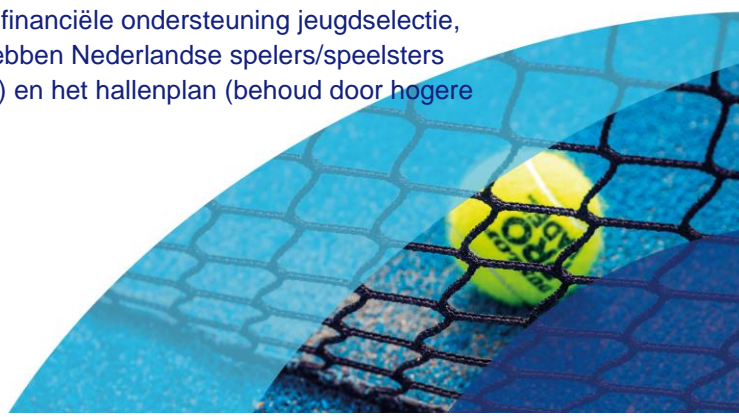
10. MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Campagnes en proposities	888.000	856.000	952.000	1.014.074
Digitale media en Centre Court Magazine	608.000	683.000	743.000	584.311
Tenniskids	75.000	80.000	125.000	143.293
	<u>1.571.000</u>	<u>1.619.000</u>	<u>1.820.000</u>	<u>1.741.678</u>

Campagnes en proposities; In 2025 worden diverse proposities doorontwikkeld, zoals jeugdplan TOF, nieuwe huisstijl jeugdtennis en activatie wedstrijden en zijn er diverse campagnes voor promotie Zomer Challenge en Meet & Play.

Digitale media en Centre Court magazine; Deze lasten betreffen KNLTB TV, promotie, advertising, PR, foto en video met betrekking tot tennis, padel en topsport. Deze lasten zijn lager dan de begroting 2024 omdat er minder aan promotie voor padel zal worden besteed.

11. KOSTEN ACTIVITEITEN	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
Toptennis en -padel	2.416.000	2.253.000	2.468.000	1.816.873
Competitie en toernooien	876.000	513.000	592.000	376.859
Opleiding leraren	625.000	498.000	609.000	452.517
Davis Cup	451.000	516.000	410.000	530.532
Verenigingsondersteuning	350.000	346.000	454.000	450.370
Billie Jean King Cup	320.000	48.000	30.000	44.806
Overige evenementen	250.000	111.000	230.000	320.117
NK Padel	246.000	259.000	150.000	98.303
NK Tennis en Rolstoeltennis	206.000	163.000	183.000	197.984
Rolstoeltennis	167.000	173.000	210.000	175.160
Libéma Open	164.000	179.000	110.000	171.247
Jaarcongres	150.000	383.000	180.000	184.261
M15 / W35	95.000	75.000	90.000	119.668
Sportmedische Zaken	44.000	26.000	27.000	25.162
KNLTB 125-jarig jubileum	0	320.000	365.000	0
	<u>6.360.000</u>	<u>5.863.000</u>	<u>6.108.000</u>	<u>4.963.859</u>

Toptennis en -padel; De lasten zijn hoger dan de prognose 2024 door toename reis- en verblijfkosten jeugdselectie, uitbreiding instroomtraining, financiële ondersteuning jeugdselectie, meer internationale toernooien in Nederland (hierdoor hebben Nederlandse spelers/spelsters meer mogelijkheden om in Nederland punten te behalen) en het hallenplan (behoud door hogere bezetting van indoor tennislocaties).



Competitie en toernooien; Deze post bestaat met name uit de lasten van de eredivisie, masters, cursuskosten VCL/VTL, onkostenvergoedingen toernooicoaches, kosten focusprogramma wedstrijdparticipatie en project rating en gelijkwaardige wedstrijden. De stijging t.o.v. 2024 wordt met name veroorzaakt door hogere kosten eredivisie, voor zowel tennis als padel. Daarnaast worden er meer kosten gemaakt voor het focusprogramma wedstrijdparticipatie en project rating en gelijkwaardige wedstrijden.

Opleiding leraren; In 2025 is de verwachting dat er een gelijk aantal opleidingen zal worden aangeboden als in de begroting 2024.

Davis Cup; Er is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Verenigingsondersteuning; Er vindt vanuit verenigingsondersteuning procesbegeleiding plaats, er worden workshops en kringen georganiseerd, er vindt accommodatie-advies plaats en In Gesprek Met wordt o.a. tijdens het Libéma Open georganiseerd.

Billie Jean King Cup; Er is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Overige evenementen; De lasten die voor overige evenementen zijn opgenomen, betreffen met name activiteiten tijdens het ABN AMRO Open en Play-offs van de Eredivisie.

NK Padel en NK Tennis & Rolstoeltennis betreffen de organisatiekosten en het prijzengeld.

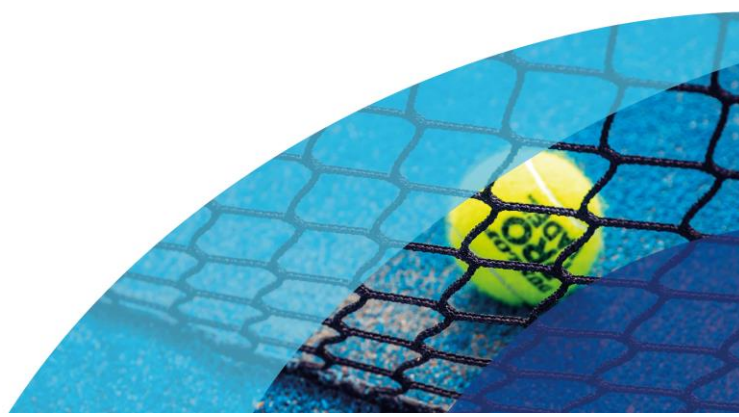
Rolstoeltennis; Dit betreft hoofdzakelijk de reis-en verblijfkosten van internationale wedstrijden.

Libéma Open; Het KNLTB Plaza wordt tijdens de Libéma Open door de KNLTB ingericht en er vindt "In Gesprek met" plaats.

Jaarcongres; Op zaterdag 8 februari 2025 zal het jaarcongres voor bestuurders en trainers worden georganiseerd. In 2024 is het 125-jarig jubileum van de KNLTB gevierd, waardoor de kosten hoger zijn.

M15 / W35; Dit zijn de kosten voor het M15 / W35 toernooi in Amstelveen en betreft prijzengeld en organisatiekosten.

Sportmedische Zaken; Betreffen met name onderzoekskosten, kosten van het STMS congres dat in 2025 in Nederland op het NTC wordt gehouden en begeleiding van KNLTB teams.



Geprognosticeerde balans per 31-12-2025

	<u>PROGNOSE</u> <u>31-12-2025</u>	<u>PROGNOSE</u> <u>31-12-2024</u>
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	3.283.000	2.654.000
Materiële vaste activa	926.000	820.000
Financiële vaste activa	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
	4.213.000	3.478.000
Vlottende activa		
Vorderingen	2.511.000	2.511.000
Liquide middelen	<u>3.380.000</u>	<u>4.115.000</u>
	<u>5.891.000</u>	<u>6.626.000</u>
	<u>10.104.000</u>	<u>10.104.000</u>
 Eigen vermogen		
Algemene reserve	5.690.000	5.690.000
Bestemmingsreserves	0	0
 Voorzieningen	722.000	722.000
 Kortlopende schulden	3.692.000	3.692.000
	<u>10.104.000</u>	<u>10.104.000</u>

Investeringsoverzicht 2025

Immateriële vaste activa

- ESB	€ 37.000
- Websites	€ 100.000
- MijnKNLTB.nl	€ 300.000
- KNLTB ID	€ 15.000
- KNLTB Service Portal	€ 75.000
- KNLTB Academy	€ 75.000
- KNLTB Connect	€ 75.000
- TOF tennis	€ 50.000
- Meet & Play app	€ 75.000
- Meet & Play website	€ 50.000
- Next Match	€ 300.000
- KNLTB Clearinghouse	€ 50.000
- KNLTB.Club	€ 90.000
- RacketIQ	€ 100.000
Totaal	€ 1.392.000

Materiële vaste activa

- Computerapparatuur	€ 25.000
- Blaashal	€ 194.000
- PlaySight	€ 100.000
	€ 319.000

Next Match; Dit betreft de app die we eerder de Superapp noemden. Samen met iO Digital is er in 2024 gewerkt aan een eindconcept en roadmap om hiertoe te komen. In 2025 zullen hiervoor de eerste ontwikkelwerkzaamheden plaatsvinden.

MijnKNLTB.nl; Er is vernieuwing gewenst om processen rond het organiseren van het KNLTB wedstrijdaanbod te verbeteren en te optimaliseren. Zowel voor medewerkers van de KNLTB als competitie- en toernooileiders. Ook voor de beleving van de speler worden vernieuwingen doorgevoerd.

Meet & Play; Dit betreft doorontwikkeling van de app, website en clearinghouse. Het clearinghouse is een onmisbaar onderdeel in het afhandelen van alle transacties die over het spelersplatform plaatsvinden.

PlaySight; Ten behoeve van toptennis maakt PlaySight van een tennisbaan een SmartCourt baan, waarbij livestreaming, directe videoherhalingen vanuit meerdere hoeken en gedetailleerde statistieken over elke gespeelde slag mogelijk zijn.

Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2024 en 2025

Kasstroom uit operationele activiteiten	2025	2024
Resultaat	0	-528.000
Onttrekking bestemmingsreserves	0	-800.000
Afschrijvingen	977.000	795.000
Mutatie voorzieningen	0	0
Mutatie deelneming Grass Court B.V.	0	0
Mutatie overige vorderingen	0	0
Mutatie vorderingen	0	0
Mutatie kortlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	977.000	-533.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	-1.393.000	-1.355.000
Investerings in materiële vaste activa	<u>-319.000</u>	<u>-84.000</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.712.000	-1.439.000
Mutatie liquide middelen	<u><u>-735.000</u></u>	<u><u>-1.972.000</u></u>
Liquide middelen	2025	2024
Stand per 1 januari	4.115.000	6.087.000
Stand per 31 december	<u>3.380.000</u>	<u>4.115.000</u>
Mutatie	<u>-735.000</u>	<u>-1.972.000</u>

Ter informatie bijdragen aangeslotenen 2025

Aangeslotenenbijdrage	€ 236,17
Meet & Play platformbijdrage spelerszijde	2% (met een maximum van € 0,89)

Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2025

Het voorstel is om een indexering voor 2025 toe te passen van 5,9%.

De bedragen 2025 worden voor:

Verenigingsbijdrage:	€ 236,17 (2024: € 223,01)
Bondscontributie:	€ 21,21 (2024: € 20,03)
Compacte lidmaatschappen:	€ 7,95 (2024: € 7,51)

De bondscontributie is op de factuur gesplitst in een dienstverleningsbijdrage (€ 13,26) en spelersbijdrage (€ 7,95). De spelers die van meerdere verenigingen lid zijn, betalen nog maar één keer de spelersbijdrage en zal evenredig over het aantal verenigingen worden verdeeld.

Voorstel boetebedrag niet-gelicenseerde tennisleraar 2025

Het voorstel van het Bondsbestuur is om niet te gaan werken met een vaste boete, maar met een maximum boete. De boetehoogte wordt bepaald aan de hand van de kosten voor opleiding/cursussen om gediplomeerd en/of gelicenseerd te raken. Hierbij zal dan een maximum geldboete gelden van € 3.000,00.

Bijlage: Staat van baten en lasten naar aandachtsgebied t.b.v. verdeling toptennis en -padel / contributies

	2025 BEGROTING	2024 PROGNOSE	2024 BEGROTING	2023 REALISATIE
INFRASTRUCTUUR				
1. ALGEMENE BATEN EN LASTEN	16.488.000	15.439.000	15.521.000	13.746.897
2. PERSONEEL	-1.636.000	-1.666.000	-1.496.000	-1.470.598
3. BUREAU	-1.107.000	-1.145.000	-1.057.000	-1.024.300
4. DIGITAL & IT	-3.590.000	-3.571.000	-3.124.000	-2.930.537
5. COMMUNICATIE	-1.330.000	-1.348.000	-1.442.000	-1.160.942
6. COMMERCIËLE ZAKEN	726.000	586.000	781.000	519.557
7. EVENEMENTEN	-1.569.000	-1.273.000	-1.282.000	-1.167.111
DOORBELASTING INFRASTRUCTUUR	7.166.000	6.667.000	5.809.000	6.230.128
TOTAAL CONTRIBUTIES EN BIJDRAGEN	15.148.000	13.689.000	13.710.000	12.743.094
VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL				
Activiteiten				
8. WEDSTRIJDTENNIS EN -PADEL	1.711.000	1.639.000	1.610.000	1.711.213
9. ARBITRAGE	-268.000	-274.000	-290.000	-233.786
Ondersteuning				
10. MARKETING	-1.608.000	-1.547.000	-1.756.000	-1.695.861
11. VERENIGINGSONDERSTEUNING	-2.606.000	-2.435.000	-2.477.000	-2.197.421
12. LERAREN	-456.000	-400.000	-451.000	-392.767
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-5.369.000	-5.067.000	-4.292.000	-4.788.658
TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL	-8.596.000	-8.084.000	-7.656.000	-7.597.280
TOPTENNIS EN -PADEL				
13. TOPTENNIS EN -PADEL	-4.257.000	-4.117.000	-4.138.000	-3.442.136
14. SPORTMEDISCHE ZAKEN	-498.000	-416.000	-399.000	-372.497
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-1.797.000	-1.600.000	-1.517.000	-1.441.470
TOTAAL TOPTENNIS EN -PADEL	-6.552.000	-6.133.000	-6.054.000	-5.256.103
TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL EN TOPTENNIS EN -PADEL	-15.148.000	-14.217.000	-13.710.000	-12.853.383
RESULTAAT	0	-528.000	0	-110.289
TOTAAL BATEN	27.007.000	25.469.000	25.552.000	23.112.483
TOTAAL LASTEN	27.007.000	25.997.000	25.552.000	23.222.772
RESULTAAT	0	-528.000	0	-110.289
Verhouding TOPTENNIS EN -PADEL/Contributies	43%	45%	44%	41%