

KNLTB

Begroting

2024

Amstelveen
8 november 2023

Inhoud

Inleiding	3
Staat van baten en lasten categoriale indeling.....	5
Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling.....	6
Geprognosticeerde balans per 31-12-2024.....	13
Investeringsoverzicht 2024.....	14
Investeringsprognose 2025 - 2028.....	14
Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2023 en 2024.....	15
Ter informatie bijdragen aangeslotenen 2024.....	16
Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2024	16
Voorstel boetebedrag niet-gelicenseerde tennisleraar 2024.....	16
Bijlage: Staat van baten en lasten naar aandachtsgebied t.b.v. verdeling toptennis en -padel / contributies	17

Inleiding

Deze begroting is de financiële uitwerking van het jaarplan 2024 en dient in samenhang hiermee te worden gezien.

Terugblik 2023

Het aantal betalende leden is gestegen van 631.000 in 2022 naar 648.000 in 2023. Een stijging van 2,7%.

Op zaterdag 18 februari 2023 vond de opening van de KNLTB Congresweek plaats, tijdens de 50^e editie van ABN AMRO Open in Ahoy in Rotterdam. Met ongeveer 1.000 bestuurders en vrijwilligers een zeer geslaagde dag. Op diverse data in februari en maart 2023 hebben leraren bijeenkomsten (de leraren forums) plaatsgevonden.

Het Tenniskids programma is vernieuwd met Tenniskids TOF. Tenniskids TOF ondersteunt leraren in het geven van lessen aan de jongste jeugd en zorgt voor behoud van jeugdspelers voor de vereniging. Het vernieuwde Tenniskids programma laat kinderen met meer plezier en motivatie op de baan staan en geeft ze (en hun ouders) inzicht in de tennisonwikkeling.

De KNLTB Service Portal is in 2023 live gegaan. Met diverse digitale tools, platformen, websites en apps probeert de KNLTB vrijwilligerswerk makkelijker, efficiënter en leuker te maken. Tegelijkertijd kan het soms moeilijk zijn om je weg te vinden binnen het digitale aanbod van de KNLTB. Om dit te vergemakkelijken is het KNLTB Service Portal beschikbaar: het platform waar je op één plek alle relevante informatie vindt passend bij een functie of rol.

In het nieuwe relatiemodel staat de speler centraal. Alle aanbieders die onze racketsporten helpen groeien zijn welkom en dragen naar draagkracht bij. Omdat het bestaande lidmaatschap niet bleek aan te sluiten bij de beleving en wensen van zelfstandige centra en de KNLTB, is bekeken wat het beste alternatief voor het lidmaatschap zou zijn. Naar aanleiding daarvan is gekozen voor de invoering van "Aangeslotenen". Tijdens de ledenraadsbijeenkomst op 17 juni 2023 is met deze statutenwijziging ingestemd. Deze wijziging maakt het mogelijk dat de KNLTB de positie van regisseur en verbinder binnen het hele racketsport ecosysteem kan innemen. Dat ecosysteem bestaat niet alleen meer uit de traditionele verenigingen en hun leden, maar inmiddels ook uit andere aanbieders, leraren en ongebonden tennissers en padellers.

Toptennis en -padel

Het TeamNL Davis Cupteam heeft zich geplaatst voor de knock-outfase van de Davis Cup Finals in Malaga. Door op 4 en 5 februari 2023 thuis van Slowakije te winnen en van 12 tot en met 17 september 2023 eerste te worden in de groep in speelstad Split hebben we deze knock-outfase bereikt. De duels tussen de beste 8 landen van 2023 worden van 21 t/m 26 november 2023 in Malaga gespeeld.

Het TeamNL Billie Jean King Cupteam heeft zich van 10 t/m 15 april 2023 in Antalya in Groep 1, zone Europa/Afrika, geplaatst voor de play-off wedstrijd tegen Oekraïne voor promotie naar de Wereldgroep. Deze wedstrijd wordt gespeeld van 10 t/m 12 november 2023 in Vilnius, Litouwen.

Begroting 2024

We verwachten in 2024 662.000 betalende leden (2023: 648.000). Het doel voor 2026 blijft om 1 miljoen spelers in ons ecosysteem te hebben.

In 2024 hebben we de volgende focusprogramma's:

- Vergroten wedstrijdparticipatie
 - Wij bieden meerwaarde in alle flexibele wedstrijdvormen door een breed en laagdrempelig wedstrijaanbod
- Jeugd
 - Meer kinderen vaker en met meer plezier naar de baan laten gaan door georganiseerde speelmomenten op niveau naast de wekelijkse les
- Relatiemodel
 - Wij verbinden alle spelers, aanbieders, leraren en partners in het ecosysteem door het bouwen aan een directe en relevante relatie
- Ruimte voor sport
 - Meer mensen spelen vaker onze racketsporten door een bereikbare en toekomstbestendige sportinfrastructuur voor tennissers en padellers

De doelstellingen in het jaarplan kunnen niet worden gerealiseerd zonder een aantal personeelsuitbreidingen. Daarom is in deze begroting 102,08 FTE opgenomen (2023: 98,85 FTE). De uitbreidingen bestaan onder andere uit één extra communicatiemedewerker, één extra medewerker Digital & IT en twee extra medewerkers verenigingsondersteuning.

Daarnaast is het ook belangrijk om nieuwe functionaliteit aan Tennis Net toe te voegen. We verwachten in 2024 een bedrag van 1,4 miljoen te moeten investeren. Op pagina 14 is toegelicht waar deze investeringen uit bestaan.

De grootste kostenstijging voor de KNLTB in 2024 is de verhoging van de salarissen met 8% conform de CAO Sport. Daarnaast worden de overige kosten voor de KNLTB, zoals huur NTC, ook geïndexeerd met een percentage tussen de 5% en 10% voor 2024.

Door een aantal meevallers in 2023 (onder andere hogere basisfinanciering NOC*NSF, bereiken Davis Cup Finals, meer teams competitie) zal er geen tekort ontstaan in 2023. Hierdoor kan de bestemmingsreserve inflatie van € 500.000 die in 2022 is gevormd om het tekort in 2023 af te dekken, worden doorgeschoven naar 2024. Hierdoor hebben we in de begroting 2024 geen volledige dekking nodig van de lasten en kunnen daarom het verwachte tekort van € 500.000 (exclusief kosten 125-jarig jubileum) in 2024 afdekken door de vrijval van de in 2022 gevormde bestemmingsreserve inflatie van € 500.000.

Dit betekent dat we de contributie met een lager percentage kunnen indexeren, dan volgens de berekening van het KNLTB indexcijfer. Namelijk 5% in plaats van 7,3%.

Met de voorliggende begroting kunnen we onze plannen uitvoeren en tennis en padel optimaal blijven ondersteunen, zonder de contributie voor het tweede jaar op rij te moeten indexeren met een percentage vergelijkbaar met de inflatiecijfers van de afgelopen twee jaar.

Peter Hendriks
Waarnemend penningmeester KNLTB

Staat van baten en lasten categoriale indeling

	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
BATEN				
1. CONTRIBUTIES	13.710.000	12.713.000	12.687.000	11.990.938
2. MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	2.821.000	2.405.000	1.972.000	2.124.633
3. SPONSORGELDEN	2.944.000	2.771.000	2.467.000	2.395.495
4. OVERIGE BATEN	5.597.000	5.556.000	4.611.000	5.342.814
	<u>25.072.000</u>	<u>23.445.000</u>	<u>21.737.000</u>	<u>21.853.880</u>
LASTEN				
5. PERSONEELSKOSTEN	11.212.000	9.755.000	10.121.000	9.247.518
6. AFSCHRIJVINGEN	735.000	734.000	681.000	739.298
7. HUISVESTINGSKOSTEN	826.000	788.000	791.000	723.322
8. DIGITAL & IT	2.041.000	1.968.000	1.789.000	1.632.203
9. ORGANISATIEKOSTEN	2.960.000	2.973.000	2.244.000	2.374.140
10. MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	1.670.000	1.647.000	1.633.000	1.414.672
11. KOSTEN ACTIVITEITEN	6.428.000	5.389.000	4.978.000	5.101.516
	<u>25.872.000</u>	<u>23.254.000</u>	<u>22.237.000</u>	<u>21.232.669</u>
Dotatie bestemmingsreserve 125-jarig jubileum	0	-100.000	-100.000	-100.000
Dotatie bestemmingsreserve padel	0	0	0	-156.000
Dotatie bestemmingsreserve inflatie	0	0	0	-500.000
Onttrekking bestemmingsreserve 125-jarig jubileum	300.000	0	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve inflatie	500.000	0	500.000	0
Onttrekking bestemmingsreserve padel	0	0	100.000	156.000
RESULTAAT	<u>0</u>	<u>91.000</u>	<u>0</u>	<u>21.211</u>

Het voorstel is om de contributie 2024 met 5% te verhogen. Door de verwachte kostenstijgingen (CAO sport 8% en overige kosten tussen de 5% en 10%) en toenemende vraag naar dienstverlening (noodzakelijke uitbreiding personeel) is er niet voldoende dekking in 2024.

Door een aantal meevallers in 2023 (onder andere hogere basisfinanciering NOC*NSF, bereiken Davis Cup Finals, meer teams competitie) is de in 2022 gevormde bestemmingsreserve inflatie in 2023 niet nodig.

Per 31 december 2023 zijn er drie bestemmingsreserves:

KNLTB 125-jarig jubileum	€ 300.000
Padel	€ 200.000
Inflatie	€ 500.000
Totaal	€ 900.000

Het voorstel is om de in 2022 gevormde bestemmingsreserve inflatie van € 500.000 te gebruiken om het verwachte tekort van € 500.000, na de vrijval van de bestemmingsreserve 125-jarig jubileum, in 2024 af te dekken.

Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling

1. CONTRIBUTIES	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Contributies leden	<u>13.710.000</u>	<u>12.713.000</u>	<u>12.687.000</u>	<u>11.990.938</u>

Het aantal betalende leden is gestegen van 631.000 2022 naar 648.000 in 2023. Een stijging van 2,7%. Voor 2024 verwachten we 662.000 betalende leden. De indexering van de bondscontributie en de verenigingsbijdrage is verwerkt conform het voorstel op pagina 16.

2. MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Basisfinanciering Sportbonden	1.554.000	1.400.000	1.172.000	1.172.228
Versterken Sportbonden II	294.000	100.000	0	0
Diversiteit	23.000	0	0	0
Maatwerkfinanciering Topsport	950.000	905.000	800.000	952.405
Positieve Sportcultuur	0	0	0	0
	<u>2.821.000</u>	<u>2.405.000</u>	<u>1.972.000</u>	<u>2.124.633</u>

Basisfinanciering Sportbonden; Het bestedingsplan 2024 borduurt verder op het bestedingsplan 2022 en 2023. Voor 2024 betekent dit een toekenning van € 1.554.000.

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.

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

3. SPONSORGELDEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Sponsoring cash	1.764.000	1.583.000	1.557.000	1.327.545
Sponsoring natura	1.180.000	1.188.000	910.000	1.067.950
	<u>2.944.000</u>	<u>2.771.000</u>	<u>2.467.000</u>	<u>2.395.495</u>

Sponsoring cash; Partners van de KNLTB zijn Nederlandse Loterij, Kia, Rabobank, TennisDirect/PadelDirect, Dunlop, K-Swiss, AD en Zilveren Kruis. Partners van KNLTB Padel zijn EY, Continuu Professionals, AA Drink, Cupra en het AD.

Sponsoring natura; Dit bestaat uit barterdeals met TennisDirect/PadelDirect, Dunlop, FysioHolland, K-Swiss, AD en Ziggo.

4. OVERIGE BATEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Intrest	75.000	50.000	20.000	894
Grass Court B.V.	0	0	0	-961
NK Tennis en Rolstoeltennis	18.000	16.000	16.000	13.960
NK Padel	95.000	14.000	11.000	3.159
Davis Cup	510.000	788.000	325.000	798.170
Billie Jean King Cup	20.000	66.000	50.000	240.680
W60	25.000	38.000	10.000	17.613
Copa de Padel	0	0	40.000	11.402
Inschrijfgelden competitie en toernooien	2.942.000	2.768.000	2.596.000	2.661.808
Cursussen	1.218.000	1.015.000	991.000	929.619
KNLTB Afbangbord	0	0	0	-900
Subsidie Grand Slam Club	150.000	175.000	175.000	175.000
Diversen	544.000	626.000	377.000	492.370
	<u>5.597.000</u>	<u>5.556.000</u>	<u>4.611.000</u>	<u>5.342.814</u>

Intrest; In 2024 zullen er meer rentebaten worden gegenereerd door de overtollige liquide middelen voor langere tijd op termijndeposito's weg te zetten.

Grass Court B.V.; Het aandeel van de KNLTB in de winstgerechtigdheid van de jaarlijkse exploitatie van het Libéma Open is € 96.000 per jaar. Omdat hier al meerdere jaren van wordt afgezien, is dit bedrag niet opgenomen.

NK Tennis en Rolstoeltennis; Dit betreft sponsoring en kaartverkoop.

NK Padel; Dit betreft sponsoring en kaartverkoop.

Davis Cup; De baten betreffen met name prijzengeld van de ITF en recette van een thuiswedstrijd. In de begroting 2024 is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Billie Jean King Cup; De baten betreffen alleen prijzengeld van de ITF. Er wordt geen rekeningen gehouden met een thuiswedstrijd in 2024.

W60; Dit betreft sponsoring en subsidiëring van het W60 toernooi in Amstelveen dat onderdeel uit maakt van de ITF Women's World Tennis Tour.

Copa de Padel; In 2024 zal de Copa de Padel niet door de KNLTB worden georganiseerd.

Inschrijfgelden competitie en toernooien; De bijdrage per competitieteam is in 2024 € 45 voor 7 speelronden en € 32 voor 5 speelronden. Dit zijn dezelfde bijdragen als in 2023. De verwachting is dat het aantal teams dat aan alle competities deel zal nemen zal stijgen door de toename van met name het aantal padelteams.

Cursussen; Er is veel vraag naar de opleiding tot tennisleraar en padelleraar. Er worden in 2024 daarom meer opleidingen aangeboden dan de afgelopen jaren, waardoor de baten ook toenemen.

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 2024 zal de Grand

Slam Club voor € 150.000 bijdragen aan de doelen van de KNLTB op het gebied van tennis op topniveau conform afspraken die zijn vastgelegd in een vierjarige overeenkomst.

Diversen; De diverse baten bestaan uit inschrijfgelden NJ(O)K, inschrijfgelden nationale kampioenschappen senioren, trainingsbijdragen en afdracht percentage van het verdiende prijzengeld door geselecteerde jeugdtennissers, bijdrage Tennis on Tour van verenigingen en data sales (livescoring internationale toernooien in Nederland).

5. PERSONEELSKOSTEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Salarissen	7.235.000	6.341.000	6.562.000	5.958.413
Sociale lasten	1.062.000	925.000	979.000	905.447
Pensioenpremies	647.000	603.000	665.000	607.857
Inleen personeel	2.053.000	1.686.000	1.704.000	1.590.496
Reorganisatievoorziening verhuizing NTC	0	0	0	-6.626
Vakantiedagen	0	0	0	-23.000
Voorziening transitievergoedingen	0	0	0	17.000
Overige personeelskosten	215.000	200.000	211.000	197.931
	<u>11.212.000</u>	<u>9.755.000</u>	<u>10.121.000</u>	<u>9.247.518</u>

In de begroting 2024 is 102,08 FTE opgenomen (2023: 98,85 FTE). Dit zijn voor 55% contracten onbepaalde tijd en voor 45% contracten bepaalde tijd. De uitbreiding in 2024 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 verhoogd met 8%.

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

De overige personeelskosten zijn iets hoger dan 2023. Dit betreft extra wervingskosten als gevolg van de krappe arbeidsmarkt.

6. AFSCHRIJVINGEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	537.000	515.000	499.000	517.048
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	198.000	219.000	182.000	222.250
	<u>735.000</u>	<u>734.000</u>	<u>681.000</u>	<u>739.298</u>

Afschrijvingskosten immateriële vaste activa; Dit betreft de afschrijvingen op Tennis Net en overige programmatuur.

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

7. HUISVESTINGSKOSTEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Huur NTC (kantoor en tennisbanen)	753.000	719.000	717.000	643.857
Beveiliging en schoonmaak	37.000	35.000	36.000	31.989
Onderhoud en kleine inventaris	8.000	7.000	15.000	27.414
Verzekeringen	28.000	27.000	23.000	20.062
	<u>826.000</u>	<u>788.000</u>	<u>791.000</u>	<u>723.322</u>

Huur NTC; Zowel de huur van het kantoor, de servicekosten als de huur van de banen is onder deze post verantwoord. De lasten liggen hoger dan in 2023 omdat de jaarlijkse indexering is meegenomen.

8. DIGITAL & IT	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Tennis Net	1.281.000	1.270.000	1.168.000	1.079.036
Kantoorautomatisering	255.000	250.000	210.000	188.284
Beheer en ontwikkeling websites	225.000	245.000	145.000	182.654
Netwerk en telefonie	29.000	28.000	26.000	28.833
Diverse kosten	251.000	175.000	240.000	153.396
	<u>2.041.000</u>	<u>1.968.000</u>	<u>1.789.000</u>	<u>1.632.203</u>

Tennis Net; Dit betreft licenties en beheer van Salesforce, Toernooi.nl, KNLTB.Club, Meet & Play en een koppelplatform om deze domeinen te verbinden.

Kantoorautomatisering; Dit betreft het beheer en onderhoud van Office365.

Beheer en ontwikkeling websites; Het beheer van de websites kost € 70.000 per jaar, daarnaast is € 100.000 opgenomen voor doorontwikkeling van de websites en € 30.000 voor licenties. De kosten liggen op het niveau van 2023.

Diverse kosten; Dit betreft met name de kosten voor beheer van het datawarehouse.

9. ORGANISATIEKOSTEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Bestuurskosten	139.000	162.000	58.000	59.260
Sponsoring	1.879.000	1.893.000	1.512.000	1.561.124
Collectieve verzekeringen verenigingen	93.000	92.000	90.000	80.496
KNLTB.Club	0	143.000	0	0
Kantoorkosten	32.000	32.000	39.000	50.875
Bankkosten	12.000	12.000	12.000	39.808
Accountants-en advieskosten	80.000	70.000	65.000	66.431
Administratiekosten	45.000	42.000	40.000	47.014
Contributies	295.000	278.000	233.000	269.579
Juridische kosten	100.000	130.000	100.000	140.588
Privacy	40.000	35.000	40.000	25.139
Overige organisatiekosten	245.000	84.000	55.000	33.826
	<u>2.960.000</u>	<u>2.973.000</u>	<u>2.244.000</u>	<u>2.374.140</u>

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.



Sponsoring; Dit betreft zowel de activatiekosten van sponsorcontracten als de tegenprestatie voor de sponsoring in natura.

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

KNLTB.Club; Dit betreft een éénmalige bijdrage in 2023 van de KNLTB aan KNLTB.Club. Hierdoor heeft KNLTB.Club de tarieven voor Standaard en Professioneel met een lager percentage geïndexeerd, waardoor de kosten voor verenigingen lager zijn.

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

Bankkosten; De bankkosten liggen in 2024 op hetzelfde niveau als in 2023.

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.

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 2024.

Privacy; Dit betreft de kosten voor gegevensbescherming volgens de AVG.

Overige organisatiekosten; Onder deze post is een bedrag van € 150.000 opgenomen voor KNLTB TV. De beschikbare tennis content is enorm gefragmenteerd over verschillende TV zenders en social media kanalen. KNLTB wil graag de gids zijn voor mensen die (iets over) tennis willen kijken. Daarom gaat KNLTB een eigen portal ontwikkelen van waaruit het voor fans veel makkelijker wordt om tennis (en padel) content te kijken. Daarnaast zijn er onder deze post kosten opgenomen voor public affairs, diversiteit en overige algemene kosten.

10. MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Digitale media en Centre Court Magazine	593.000	595.000	571.000	496.289
Campagnes en proposities	952.000	920.000	904.000	693.470
Tenniskids	125.000	132.000	158.000	224.913
	<u>1.670.000</u>	<u>1.647.000</u>	<u>1.633.000</u>	<u>1.414.672</u>

Digitale media en Centre Court magazine; Deze lasten betreffen promotie, advertising, PR, foto en video met betrekking tot tennis, padel en topsport.

Campagnes en proposities; In 2024 worden diverse proposities doorontwikkeld, zoals jeugdplan TOF Tennis, nieuwe huisstijl jeugdtennis, activatie wedstrijden, Meet & Play en promotie nieuwe stijl.



11. KOSTEN ACTIVITEITEN	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
Competitie en toernooien	592.000	475.000	490.000	346.353
Verenigingsondersteuning	454.000	526.000	490.000	550.027
Rolstoeltennis	210.000	179.000	119.000	136.625
NK Tennis en Rolstoeltennis	183.000	176.000	176.000	170.287
NK Padel	150.000	94.000	95.000	21.370
Davis Cup	710.000	662.000	502.000	650.187
Billie Jean King Cup	50.000	111.000	95.000	423.797
Opleiding leraren	609.000	469.000	515.000	408.042
Toptennis en -padel	2.468.000	1.988.000	1.846.000	1.674.081
Jaarcongressen	180.000	180.000	180.000	109.593
Sportmedische Zaken	27.000	23.000	23.000	22.942
Libéma Open	110.000	128.000	122.000	142.066
W60	90.000	122.000	60.000	126.800
Copa de Padel	0	10.000	80.000	113.084
KNLTB 125-jarig jubileum	365.000	0	0	0
Overige evenementen	230.000	246.000	185.000	206.262
	<u>6.428.000</u>	<u>5.389.000</u>	<u>4.978.000</u>	<u>5.101.516</u>

Competitie en toernooien; Deze post bestaat met name uit de lasten van de eredivisie, masters, cursuskosten VCL/VTL, onkostenvergoedingen toernooicoaches en kosten van arbitrage.

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.

Rolstoeltennis; Dit betreft met name de kosten van internationale wedstrijden waaronder de Paralympische Spelen in Parijs.

NK Tennis en Rolstoeltennis; Dit betreft de organisatiekosten en het prijzengeld.

NK Padel; Dit betreft de organisatiekosten en het prijzengeld.

Davis Cup; Er is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Billie Jean King Cup; Er is geen rekening gehouden met een thuiswedstrijd. Dit betreft prijzengeld voor de speelsters en de reis- en verblijfkosten van het team.

Opleiding leraren; In 2024 bieden we meer opleidingen aan, hierdoor nemen de kosten van het faciliteren van de opleidingen ook toe.

Toptennis en -padel; De lasten zijn hoger dan de begroting en prognose 2023 door toename reis- en verblijfkosten jeugdselectie, uitbreiding instroomtraining in de weekenden, 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).

Jaarcongressen; Het jubileumjaar van de KNLTB wordt op zaterdag 17 februari 2024 feestelijk afgetrapt tijdens het KNLTB Jaarcongres. Samen met bestuurders, vrijwilligers en trainers van

tennis-en padelverenigingen en zelfstandige centra wordt stilgestaan bij het 125-jarig bestaan en vooruit gekeken naar de toekomst.

Sportmedische Zaken; Dit betreft onderzoekskosten, begeleiding van KNLTB teams en apparatuur en medicijnen.

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

W60; Dit zijn de kosten voor het W60 toernooi in Amstelveen en betreft prijzengeld en organisatiekosten.

Copa de Padel; Dit wordt in 2024 niet meer door de KNLTB georganiseerd.

KNLTB 125-jarig jubileum; Naast het jaarcongres op 17 februari 2024, dat grootser is van opzet en daardoor ongeveer € 95.000 duurder is dan een regulier jaarcongres, zal het 125-jarig jubileum zo'n € 270.000 kosten. De totale kosten van het jubileum van € 365.000 worden voor € 300.000 afgedekt door de vrijval van de bestemmingsreserve 125-jarig jubileum.

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.

Geprognosticeerde balans per 31-12-2024

	PROGNOSE 31-12-2024	PROGNOSE 31-12-2023
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	2.436.000	1.610.000
Materiële vaste activa	757.000	930.000
Financiële vaste activa	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	3.198.000	2.545.000
Vlottende activa		
Vorderingen	1.755.000	1.755.000
Liquide middelen	<u>5.300.000</u>	<u>6.753.000</u>
	<u>7.055.000</u>	<u>8.508.000</u>
	<u>10.253.000</u>	<u>11.053.000</u>
 Eigen vermogen		
Algemene reserve	6.319.000	6.319.000
Bestemmingsreserves	200.000	1.000.000
 Voorzieningen		
	693.000	693.000
 Kortlopende schulden		
	3.041.000	3.041.000
	<u>10.253.000</u>	<u>11.053.000</u>

Investeringsoverzicht 2024

Immateriële vaste activa

Investerings in Tennis Net:

- Digitale ledenpas	€	8.000
- ESB	€	50.000
- KNLTB ID	€	50.000
- Websites	€	50.000
- KNLTB Connect	€	50.000
- KNLTB Academy	€	280.000
- KNLTB Service Portal	€	100.000
- TOF tennis	€	50.000
- KNLTB.Club	€	75.000
- Meet & Play	€	175.000
- Toernooi.nl	€	225.000
- KNLTB SuperApp	€	<u>250.000</u>
	€	1.363.000

Materiële vaste activa

Investerings in computerapparatuur:

Laptops	€	25.000
---------	---	--------

Investeringsprognose 2025 - 2028

Immateriële Vaste Activa

Tennis Net

- 2025	€	1.000.000
- 2026	€	500.000
- 2027	€	400.000
- 2028	€	300.000

Materiële Vaste Activa

Computerapparatuur € 25.000 per jaar

Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2023 en 2024

Kasstroom uit operationele activiteiten	2024	2023
Resultaat	-800.000	191.000
Afschrijvingen	735.000	734.000
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	-65.000	925.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	-1.363.000	-900.000
Investerings in materiële vaste activa	<u>-25.000</u>	<u>-169.000</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.388.000	-1.069.000
Mutatie liquide middelen	<u><u>-1.453.000</u></u>	<u><u>-144.000</u></u>
Liquide middelen	2024	2023
Stand per 1 januari	6.753.000	6.897.000
Stand per 31 december	<u>5.300.000</u>	<u>6.753.000</u>
Mutatie	<u>-1.453.000</u>	<u>-144.000</u>

Ter informatie bijdragen aangeslotenen 2024

Aangeslotenenbijdrage	€ 223,01
Meet & Play platformbijdrage spelerszijde	2% met een maximum van 59 cent per boeking
Meet & Play platformbijdrage aanbiederszijde	1% tot 2% (afhankelijk van functionaliteit)

Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2024

Het voorstel is om een indexering voor 2024 toe te passen van 5%.

De bedragen 2024 worden voor:

Verenigingsbijdrage:	€ 223,01 (2023: € 212,39)
Bondscontributie:	€ 20,03 (2023: € 19,08)
Compacte lidmaatschappen:	€ 7,51 (2023: € 0,00)
Wedstrijdpas	€ 25,00 (2023: n.v.t.)

Per 1 januari wordt de bondscontributie op de factuur gesplitst in een:

- Spelersbijdrage € 7,51
- Dienstverleningsbijdrage € 12,52

De perceptie is dat de bondscontributie alleen hoeft te worden gedaan voor wedstrijdspelers. Om duidelijk te maken dat met de bondscontributie ook de dienstverlening aan de verenigingen wordt gefinancierd, zal dit op de factuur inzichtelijk worden gemaakt. 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 2024

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

	2024 BEGROTING	2023 PROGNOSE	2023 BEGROTING	2022 REALISATIE
INFRASTRUCTUUR				
1. ALGEMENE BATEN EN LASTEN	15.371.000	13.563.000	13.993.000	12.763.119
2. PERSONEEL	-1.496.000	-1.405.000	-1.417.000	-1.352.248
3. BUREAU	-1.057.000	-1.055.000	-1.027.000	-1.021.970
4. DIGITAL & IT	-3.124.000	-2.935.000	-2.796.000	-2.591.705
5. COMMUNICATIE	-1.292.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.053.226
6. COMMERCIELE ZAKEN	781.000	581.000	529.000	399.146
7. EVENEMENTEN	-1.282.000	-846.000	-1.079.000	-809.321
DOORBELASTING INFRASTRUCTUUR	5.809.000	5.985.000	5.659.000	5.657.143
TOTAAL CONTRIBUTIES EN BIJDAGEN	13.710.000	12.713.000	12.687.000	11.990.938
VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL				
Activiteiten				
8. WEDSTRIJDTENNIS EN -PADEL	1.610.000	1.606.000	1.167.000	1.556.223
9. ARBITRAGE	-290.000	-123.000	-112.000	-84.246
Ondersteuning				
10. MARKETING	-1.756.000	-1.596.000	-1.830.000	-1.789.642
11. VERENIGINGSONDERSTEUNING	-2.477.000	-2.273.000	-2.046.000	-1.963.793
12. LERAREN	-451.000	-387.000	-517.000	-392.147
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-4.292.000	-4.552.000	-4.359.000	-4.464.927
TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL	-7.656.000	-7.325.000	-7.697.000	-7.138.532
TOPTENNIS EN -PADEL				
13. TOPTENNIS EN -PADEL	-4.138.000	-3.457.000	-3.425.000	-2.783.046
14. SPORTMEDISCHE ZAKEN	-399.000	-307.000	-265.000	-255.933
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-1.517.000	-1.433.000	-1.300.000	-1.192.216
TOTAAL TOPTENNIS EN -PADEL	-6.054.000	-5.197.000	-4.990.000	-4.231.195
TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL EN TOPTENNIS EN -PADEL	-13.710.000	-12.522.000	-12.687.000	-11.369.727
RESULTAAT	0	191.000	0	621.211
TOTAAL BATEN	25.872.000	23.445.000	22.237.000	21.853.880
TOTAAL LASTEN	25.872.000	23.254.000	22.237.000	21.232.669
RESULTAAT	0	191.000	0	621.211
Verhouding TOPTENNIS EN -PADEL/Contributies	44%	41%	39%	35%

