

Aan Ledenraad  
Van Bondsbestuur en Directie

Datum December 2022  
Betreft Agendapunt 5 – Begroting

Navolgend treffen jullie de Begroting 2023 ter vaststelling aan.

**Vraag: Kan de Ledenraad de Begroting 2023, de Contributies en bijdragen 2023 en het boetebedrag niet-gelicenceerde leraar met goedkeuring vaststellen?**

# **KNLTB**

## **Begroting**

### **2023**

Amstelveen  
9 november 2022

## Inhoud

Inleiding .....	3
Staat van baten en lasten categoriale indeling.....	5
Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling.....	5
Geprognosticeerde balans per 31-12-2023.....	12
Investeringsoverzicht 2023.....	13
Investeringsprognose 2024 - 2027 .....	13
Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2022 en 2023.....	14
Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2023 .....	15
Voorstel boetebedrag niet-gelicenseerde tennisleraar 2023.....	15
Bijlage: Staat van baten en lasten naar aandachtsgebied t.b.v. verdeling toptennis en -padel / contributies .....	16

## Inleiding

Deze begroting is de financiële uitwerking van het jaarplan 2023 en dient in samenhang hiermee te worden beschouwd. Het jaarplan 2023 is opgesteld met behulp van de OGSM-methodiek. Deze methodiek wordt al enkele jaren gebruikt en helpt om goede plannen te maken en hier slim aan te werken. Het leidt tot een overzichtelijk jaarplan op 1 A4 door te bepalen waar we in 2023 willen zijn en hoe we daar gaan komen.

### 2022

Het aantal leden inclusief Zomer Challenge is gestegen van 614.000 in 2021 naar 640.000 in 2022. Een stijging van ruim 4%. De stijging van de ledenaantallen zit met name bij de verenigingen met tennis en padel.

Na twee coronajaren is 2022 een jaar waarin weer veel activiteiten door konden gaan. De deelname aan de voorjaarscompetitie en najaarscompetitie was goed, waarbij het aantal padelteams een explosieve groei heeft doorgemaakt.

Het TeamNL Davis Cupteam heeft zich geplaatst voor de knock-outfase van de Davis Cup Finals in Malaga. Door op 4 en 5 maart 2022 thuis van Canada te winnen en van 13 tot en met 18 september 2022 eerste te worden in de groep in speelstad Glasgow hebben we deze knock-outfase bereikt.

Het TeamNL Billie Jean King Cupteam heeft zich niet weten te plaatsen voor de 2022 Finals. Op 15 en 16 april 2022 hebben we verloren van Spanje. Helaas hebben we op 11 en 12 november ook verloren in en tegen Frankrijk. Hierdoor missen we volgend jaar deelname aan de Qualifiers ronde van het landentoernooi en dalen we af naar de Europees/Afrikaanse zone.

Diede de Groot is in 2022 wederom onverslaanbaar. Ze heeft ook in 2022 alle Grand Slam toernooien weer op haar naam geschreven. Daarnaast heeft Jean-Julien Rojer het herendubbelspel en Wesley Koolhof het gemengd dubbelspel op Roland Garros gewonnen. Ook de overwinning van Tim van Rijthoven op het Libéma Open in Rosmalen was een absoluut hoogtepunt!

### 2023

In 2023 willen we doorgroeien naar minstens 650.000 leden, waarvan 640.000 betalende leden (2022: 630.000). Naast meer leden willen we deze leden ook vaker laten spelen, door hen een passend, gedifferentieerd en laagdrempelig aanbod te bieden. Naast de bekende focusprogramma's Jeugd, Versterken Kader, Padel, Toekomstbestendig relatie- en dienstverleningsmodel is Wedstrijdparticipatie daarom als 5<sup>e</sup> focusprogramma toegevoegd. In de KNLTB OGSM 2023 (jaarplan) is weergegeven wat we willen bereiken (Objective en Goals) en hoe we daar komen (Strategies, Dashboard en Action).

De doelstellingen in het jaarplan kunnen niet worden gerealiseerd zonder de nodige personeelsuitbreidingen. Daarom is in deze begroting 98,9 FTE opgenomen (2022: 89,3 FTE).

Daarnaast is het ook belangrijk om nieuwe functionaliteit aan Tennis Net toe te voegen. We verwachten in 2023 een bedrag van 1,25 miljoen te moeten investeren. Op pagina 12 is toegelicht waar deze investeringen uit bestaan.

Naast de personeelsuitbreidingen heeft de KNLTB ook te maken met diverse kostenstijgingen als gevolg van de huidige inflatie. Er wordt daardoor een tekort verwacht van € 500.000. Dit tekort kunnen we opvangen door € 500.000 te onttrekken aan de bestemmingsreserve dat in 2022 van het verwachte overschot wordt gevormd. Hierdoor kunnen we onze plannen uitvoeren en de verenigingen optimaal blijven ondersteunen, zonder de contributie te moeten verhogen met een percentage vergelijkbaar met de huidige inflatie.

Wolfgang Born  
Penningmeester KNLTB

## Staat van baten en lasten categoriale indeling

	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
<b>BATEN</b>				
1. CONTRIBUTIES	12.687.000	11.886.000	11.481.000	11.082.906
2. MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	1.972.000	2.089.000	1.972.000	2.175.887
3. SPONSORGELDEN	2.467.000	2.280.000	2.021.000	2.136.934
4. OVERIGE BATEN	4.611.000	5.241.000	4.565.000	2.823.412
	<u>21.737.000</u>	<u>21.496.000</u>	<u>20.039.000</u>	<u>18.219.139</u>
<b>LASTEN</b>				
5. PERSONEELSKOSTEN	10.121.000	9.054.000	8.666.000	8.106.127
6. AFSCHRIJVINGEN	681.000	760.000	820.000	1.212.626
7. HUISVESTINGSKOSTEN	791.000	753.000	747.000	694.512
8. ICT	1.789.000	1.713.000	1.576.000	1.431.860
9. ORGANISATIEKOSTEN	2.244.000	2.234.000	2.011.000	1.628.214
10. MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	1.633.000	1.417.000	1.428.000	1.050.121
11. KOSTEN ACTIVITEITEN	4.978.000	4.955.000	4.691.000	3.347.212
	<u>22.237.000</u>	<u>20.886.000</u>	<u>19.939.000</u>	<u>17.470.672</u>
<b>RESULTAAT</b>	<u>-500.000</u>	<u>610.000</u>	<u>100.000</u>	<u>748.467</u>
Dotatie bestemmingsreserve 125-jarig jubileum	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Dotatie bestemmingsreserve padel	0	0	0	-200.000
Dotatie bestemmingsreserve inflatie	0	-500.000	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve inflatie	500.000	0	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve padel	100.000	0	0	0
<b>SALDO</b>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>448.467</u>

Bestemmingsreserve inflatie; Het voorstel is om de contributie 2023 met hetzelfde percentage te verhogen als in 2022, namelijk 3%. Door de verwachte kostenstijgingen en toenemende vraag naar dienstverlening (noodzakelijke uitbreiding personeel) is er niet voldoende dekking in 2023. Daarom is het voorstel om van het verwachte overschot 2022 een bestemmingsreserve te vormen van € 500.000. In 2023 wordt er € 500.000 aan deze reserve onttrokken ten gunste van het resultaat 2023.

## Toelichting op de staat van baten en lasten categoriale indeling

1. CONTRIBUTIES	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Contributies leden	<u>12.687.000</u>	<u>11.886.000</u>	<u>11.481.000</u>	<u>11.082.906</u>

Het aantal leden inclusief Zomer Challenge is gestegen van 614.000 (602.000 betalende leden) in 2021 naar 640.000 (630.000 betalende leden) in 2022. Een stijging van ruim 4%. Voor 2023 verwachten we 640.000 betalende leden en 1.675 aangesloten verenigingen en overige aanbieders. De indexering van de bondscontributie voor een lid en de verenigingsbijdrage is verwerkt conform het voorstel op pagina 15.

2. MIDDELEN SPORTAGENDA NOC*NSF	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Basisfinanciering Sportbonden	1.172.000	1.172.000	1.172.000	1.409.533
Maatwerkbudget Innovatie & Ontwikkeling	0	0	0	15.300
Maatwerkfinanciering Topsport	800.000	917.000	800.000	710.554
Positieve Sportcultuur	0	0	0	40.500
	<u>1.972.000</u>	<u>2.089.000</u>	<u>1.972.000</u>	<u>2.175.887</u>

Basisfinanciering Sportbonden; Het bestedingsplan 2022-2023 is op 17 mei 2021 vastgesteld, waarbij het advies van de werkgroep Middelenverdeling is overgenomen. Naast de ledenaantallen en diploma's worden ook de omzet en SROI/Maatschappelijke impact (vanaf 2024) bij de verdeling meegenomen. Voor 2023 betekent dit een toekenning van € 1.172.000.

Maatwerkfinanciering Topsport; Zowel voor het topsportprogramma rolstoeltennis als het opleidingsprogramma tennis ontvangen we € 400.000.

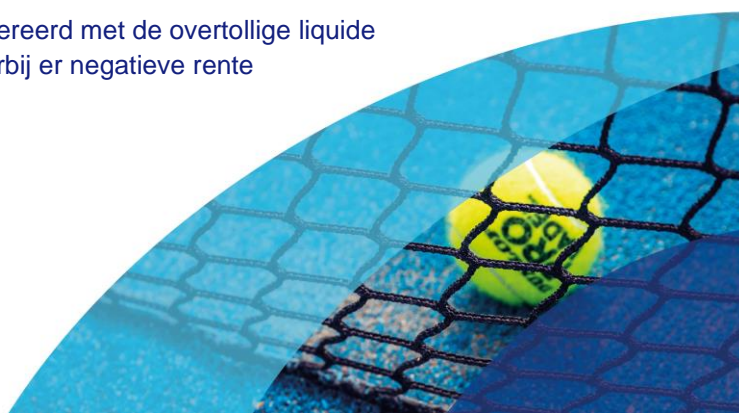
3. SPONSORGELDEN	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Sponsoring cash	1.557.000	1.343.000	1.105.000	1.325.469
Sponsoring natura	910.000	937.000	916.000	811.465
	<u>2.467.000</u>	<u>2.280.000</u>	<u>2.021.000</u>	<u>2.136.934</u>

Sponsoring cash; Partners van de KNLTB zijn Nederlandse Loterij, Kia, Rabobank, TennisDirect, Dunlop, K-Swiss en het AD. Partners van KNLTB Padel zijn EY, Continuu Professionals, AA Drink, Cupra en het AD. De meeste overeenkomsten lopen in ieder geval door t/m eind 2023.

Sponsoring natura; Dit bestaat uit barterdeals met TennisDirect, Dunlop, FysioHolland, K-Swiss, Stox Energy Socks, AD en Ziggo.

4. OVERIGE BATEN	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Intrest	20.000	0	0	2
Grass Court B.V.	0	0	0	-775
NK Tennis en Rolstoeltennis	16.000	16.000	17.000	25.000
NK Padel	11.000	0	1.000	0
Davis Cup	325.000	755.000	270.000	83.701
Billie Jean King Cup	50.000	228.000	220.000	160.086
W60	10.000	16.000	50.000	45.700
Copa de Padel	40.000	35.000	0	0
Inschrijfgelden competitie en toernooien	2.596.000	2.597.000	2.677.000	1.387.911
Rolstoeltennis	0	0	0	30.000
Cursussen	991.000	920.000	823.000	648.570
KNLTB Afbangbord	0	0	73.000	72.300
Subsidie Grand Slam Club	175.000	175.000	175.000	140.000
Diversen	377.000	499.000	259.000	230.917
	<u>4.611.000</u>	<u>5.241.000</u>	<u>4.565.000</u>	<u>2.823.412</u>

Intrest; In 2023 zullen er weer rentebaten worden gegenereerd met de overtollige liquide middelen. Dit in tegenstelling tot de afgelopen jaren waarbij er negatieve rente verschuldigd was.



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; Dit betreft sponsoring en kaartverkoop.

NK Padel; Dit betreft kaartverkoop.

Davis Cup; De baten betreffen met name prijzengeld van de ITF en recette van een thuiswedstrijd. In de begroting 2023 is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Billie Jean King Cup; De baten betreffen alleen prijzengeld van de ITF. Door het verlies thuis tegen Spanje en in en tegen Frankrijk spelen we in 2023 in Group I. We verwachten daarom geen thuiswedstrijd in 2023.

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; Dit betreft kaartverkoop.

Inschrijfgelden competitie en toernooien; De bijdrage per competitieteam is in 2023 € 45 voor 7 speelronden en € 32 voor 5 speelronden. Dit zijn dezelfde bijdragen als in 2022. De verwachting is dat het aantal teams dat aan alle competities deel zal nemen op het niveau van de prognose 2022 zal liggen.

Cursussen; Er is veel vraag naar de opleiding tot tennisleraar en padelleraar. Er worden in 2023 daarom meer opleidingen aangeboden dan de afgelopen jaren, waardoor de baten ook toenemen.

KNLTB Afbangbord; Per 1 oktober 2022 hebben de verenigingen het fysieke afhangbord niet meer in bruikleen maar deze zijn eigendom van de verenigingen. In het online reserveren van banen via de ClubApp ziet de KNLTB de toekomst. Er wordt daarom niet meer geïnvesteerd in het vervangen van het fysieke afhangbord op de vereniging. Er worden daarom ook geen bijdragen meer in rekening gebracht voor het gebruik van de varianten 2 en 3, waarbij eigen sponsors van de vereniging worden getoond.

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 2023 zal, net zoals in 2022, de Grand Slam Club voor € 175.000 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, data sales (livescoring internationale toernooien in Nederland) en nieuwe ledenpassen/noodpassen.





<b>5. PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>2023 BEGROTING</b>	<b>2022 PROGNOSE</b>	<b>2022 BEGROTING</b>	<b>2021 REALISATIE</b>
Salarissen	6.562.000	5.956.000	5.910.000	5.439.363
Sociale lasten	979.000	869.000	894.000	809.824
Pensioenpremies	665.000	585.000	617.000	552.903
Inleen personeel	1.704.000	1.459.000	1.055.000	1.108.876
Reorganisatievoorziening verhuizing NTC	0	0	0	-59.435
Vakantiedagen	0	0	0	12.000
Voorziening transitievergoedingen	0	0	0	74.000
Overige personeelskosten	211.000	185.000	190.000	168.596
	<u>10.121.000</u>	<u>9.054.000</u>	<u>8.666.000</u>	<u>8.106.127</u>

In de begroting 2023 is 98,9 FTE opgenomen (2022: 89,3 FTE). Dit zijn voor 55% contracten onbepaalde tijd en voor 45% contracten bepaalde tijd. In 2022 zijn er reeds uitbreidingen geweest naar ruim 93 FTE. De uitbreiding in 2023 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.

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 hoger dan 2022. Dit betreft extra wervingskosten als gevolg van de rappe arbeidsmarkt en extra opleidingskosten.

<b>6. AFSCHRIJVINGEN</b>	<b>2023 BEGROTING</b>	<b>2022 PROGNOSE</b>	<b>2022 BEGROTING</b>	<b>2021 REALISATIE</b>
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	499.000	547.000	620.000	547.901
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	182.000	213.000	200.000	422.811
Afwaardering beeldschermen KNLTB Afhangbord	0	0	0	241.914
	<u>681.000</u>	<u>760.000</u>	<u>820.000</u>	<u>1.212.626</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.

<b>7. HUISVESTINGSKOSTEN</b>	<b>2023 BEGROTING</b>	<b>2022 PROGNOSE</b>	<b>2022 BEGROTING</b>	<b>2021 REALISATIE</b>
Huur NTC (kantoor en tennisbanen)	717.000	670.000	686.000	637.309
Beveiliging en schoonmaak	36.000	34.000	32.000	19.840
Onderhoud en kleine inventaris	15.000	26.000	7.000	15.676
Verzekeringen	23.000	23.000	22.000	21.687
	<u>791.000</u>	<u>753.000</u>	<u>747.000</u>	<u>694.512</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 2022 omdat de jaarlijkse indexering is meegenomen.

8. ICT	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Tennis Net	1.168.000	1.152.000	1.015.000	979.534
Kantoorautomatisering	210.000	183.000	182.000	162.333
Beheer en ontwikkeling websites	145.000	154.000	130.000	139.478
Netwerk en telefonie	26.000	26.000	31.000	37.374
Diverse kosten	240.000	198.000	218.000	113.141
	<u>1.789.000</u>	<u>1.713.000</u>	<u>1.576.000</u>	<u>1.431.860</u>

Tennis Net; Dit betreft licenties en beheer van Salesforce, Toernooi.nl, KNLTB.Club 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 € 25.000 per jaar, daarnaast is € 50.000 opgenomen voor doorontwikkeling van de websites en € 40.000 voor licenties. De kosten liggen op het niveau van 2022.

Diverse kosten; Dit betreft onder andere kosten voor de doorontwikkeling van Power BI waarmee veel waardevolle data zowel voor de KNLTB als voor de verenigingen kan worden gepresenteerd.

9. ORGANISATIEKOSTEN	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Bestuurskosten	58.000	63.000	51.000	10.756
Sponsoring	1.512.000	1.451.000	1.292.000	994.905
Collectieve verzekeringen verenigingen	90.000	86.000	70.000	68.249
Kantoorkosten	39.000	54.000	30.000	28.066
Bankkosten	12.000	40.000	40.000	45.767
Accountants-en advieskosten	65.000	65.000	52.000	69.112
Administratiekosten	40.000	40.000	34.000	36.405
Contributies	233.000	229.000	221.000	221.840
Juridische kosten	100.000	100.000	100.000	80.563
Privacy	40.000	28.000	28.000	25.040
Overige organisatiekosten	55.000	78.000	93.000	47.511
	<u>2.244.000</u>	<u>2.234.000</u>	<u>2.011.000</u>	<u>1.628.214</u>

Bestuurskosten; In de begroting 2023 wordt uitgegaan van een volledig jaar fysieke bijeenkomsten, waardoor de kosten op het niveau van 2022 liggen.

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.

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

Bankkosten; De bankkosten zijn lager omdat er in 2023 geen negatieve rente meer is verschuldigd.

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 tezamen is een contributie verschuldigd van € 233.000.

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 2023.

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

Overige organisatiekosten; Dit betreft diverse overige algemene kosten.

10. MARKETING- EN COMMUNICATIEKOSTEN	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Digitale media en Centre Court Magazine	571.000	470.000	468.000	352.423
Campagnes en proposities	904.000	757.000	820.000	512.322
Tenniskids	158.000	190.000	140.000	185.376
	<u>1.633.000</u>	<u>1.417.000</u>	<u>1.428.000</u>	<u>1.050.121</u>

Digitale media en Centre Court magazine; Deze lasten betreffen videocontent en redactionele content voor de KNLTB websites en het Centre Court magazine. Daarnaast is er ook € 100.000 opgenomen voor PR om tennis en padel nog meer onder de aandacht te kunnen brengen.

Campagnes en proposities; Voor 2023 staan diverse campagnes en proposities op de planning, zoals jeugdplan TOF Tennis, nieuwe huisstijl jeugdtennis, activatie wedstrijden, Meet & Play en het toekomstbestendig relatie- en dienstverleningsmodel.

11. KOSTEN ACTIVITEITEN	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
Competitie en toernooien	490.000	456.000	592.000	229.019
Verenigingsondersteuning	490.000	533.000	472.000	531.712
Rolstoeltennis	119.000	118.000	139.000	136.949
NK Tennis en Rolstoeltennis	176.000	156.000	156.000	124.790
NK Padel	95.000	23.000	40.000	32.100
Davis Cup	502.000	646.000	508.000	108.010
Billie Jean King Cup	95.000	449.000	435.000	286.558
Opleiding leraren	515.000	385.000	258.000	228.200
Toptennis en -padel	1.846.000	1.563.000	1.504.000	1.318.970
Jaarcongressen	180.000	110.000	125.000	102.913
Sportmedische Zaken	23.000	23.000	22.000	12.325
Libéma Open	122.000	119.000	97.000	0
W60	60.000	122.000	100.000	110.807
Copa de Padel	80.000	95.000	25.000	42.870
Overige evenementen	185.000	157.000	218.000	81.989
	<u>4.978.000</u>	<u>4.955.000</u>	<u>4.691.000</u>	<u>3.347.212</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.

Davis Cup; Er is rekening gehouden met één thuiswedstrijd.

Billie Jean King Cup; Er is geen rekening gehouden met een thuiswedstrijd, omdat we door het verlies thuis tegen Spanje en het verlies in en tegen Frankrijk in 2023 in Group I spelen.

Toptennis en -padel; De lasten zijn hoger dan de begroting en prognose 2022 door toename reis-en verblijfkosten jeugdselectie, financiële ondersteuning jeugdselectie, meer ondersteuning internationale toernooien in Nederland (hierdoor hebben Nederlandse spelers/speelsters meer mogelijkheden om in Nederland punten te behalen) en het hallenplan (behoud door hogere bezetting van indoor tennislocaties).

Jaarcongressen; Het jaarcongres voor bestuurders en vrijwilligers zal in 2023 in een hybride vorm worden georganiseerd. Op zaterdag 18 februari 2023 is de aftrap tijdens het ABN AMRO Open. Van 20 februari tot en met 23 februari 2023 staan vervolgens inspirerende digitale bijeenkomsten op het programma. Het congres voor trainers vindt eind februari en maart 2023 regionaal plaats. Op een 5 of 6-tal locaties door het land zullen fysieke bijeenkomsten georganiseerd worden.

Libéma Open; Het KNLTB Plaza wordt tijdens de Libéma Open door de KNLTB ingericht.

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

Copa de Padel; Dit betreft de organisatiekosten van de Copa de Padel in Utrecht.

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

## Geprognosticeerde balans per 31-12-2023

		<b>PROGNOSE</b>	<b>PROGNOSE</b>
		<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>ACTIVA</b>			
	<b>Vaste activa</b>		
1	Immateriële vaste activa	2.107.000	1.356.000
2	Materiële vaste activa	767.000	924.000
3	Financiële vaste activa	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
		2.881.000	2.287.000
	<b>Vlottende activa</b>		
4	Vorderingen	1.045.000	1.045.000
5	Liquide middelen	<u>6.069.000</u>	<u>7.163.000</u>
		7.114.000	8.208.000
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b><u>9.995.000</u></b>	<b><u>10.495.000</u></b>
<b>PASSIVA</b>			
	<b>Eigen vermogen</b>		
6	Algemene reserve	6.217.000	6.217.000
7	Bestemmingsreserves	400.000	900.000
8	<b>Vorzieningen</b>	663.000	663.000
9	<b>Kortlopende schulden</b>	2.715.000	2.715.000
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b><u>9.995.000</u></b>	<b><u>10.495.000</u></b>

## Investeringsoverzicht 2023

### Immateriële vaste activa

Investerings in Tennis Net:

- Digitale ledenpas	€	25.000
- ESB	€	25.000
- KNLTB ID	€	25.000
- Websites	€	50.000
- Toekomstbestendig relatiemodel	€	50.000
- KNLTB Academy	€	75.000
- KNLTB Serviceportaal	€	75.000
- TOF tennis	€	75.000
- KNLTB.Club	€	100.000
- KNLTB Trainingsmanager	€	100.000
- Meet & Play	€	125.000
- Toernooi.nl	€	225.000
- KNLTB SuperApp	€	<u>300.000</u>
	€	1.250.000

### Materiële vaste activa

Investerings in computerapparatuur:

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

## Investeringsprognose 2024 - 2027

De verwachte investeringen voor 2024 tot en met 2027 zijn:

### Immateriële Vaste Activa

Tennis Net € 500.000 per jaar

### Materiële Vaste Activa

Computerapparatuur € 25.000 per jaar

## Geprognosticeerde kasstroomoverzicht voor 2022 en 2023

<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultaat	-500.000	610.000
Afschrijvingen	681.000	760.000
Mutatie voorzieningen	0	-42.000
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	181.000	1.328.000
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in immateriële vaste activa	-1.250.000	-735.000
Investerings in materiële vaste activa	<u>-25.000</u>	<u>-53.000</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.275.000	-788.000
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<u><u>-1.094.000</u></u>	<u><u>540.000</u></u>
<b>Liquide middelen</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Stand per 1 januari	7.163.000	6.623.000
Stand per 31 december	<u>6.069.000</u>	<u>7.163.000</u>
<b>Mutatie</b>	<u><b>-1.094.000</b></u>	<u><b>540.000</b></u>

## Voorstel vaststelling contributie en bijdragen 2023

Het voorstel is om dezelfde indexering voor 2023 toe te passen als voor 2022, namelijk 3%.

De bedragen 2023 worden voor:

Bondscontributie voor een lid:	€ 19,08 (2022: € 18,52)
Verenigingsbijdrage:	€ 212,39 (2022: € 206,20)

## Voorstel boetebedrag niet-gelicenseerde tennisleraar 2023

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

	2023 BEGROTING	2022 PROGNOSE	2022 BEGROTING	2021 REALISATIE
<b>INFRASTRUCTUUR</b>				
1. ALGEMENE BATEN EN LASTEN	13.993.000	12.548.000	12.168.000	12.253.385
2. PERSONEEL	-1.417.000	-1.340.000	-1.366.000	-1.333.423
3. BUREAU	-1.027.000	-1.005.000	-942.000	-962.324
4. ICT	-2.796.000	-2.671.000	-2.581.000	-2.333.334
5. COMMUNICATIE	-1.175.000	-1.027.000	-1.030.000	-838.792
6. COMMERCIELE ZAKEN	529.000	364.000	334.000	823.198
7. EVENEMENTEN	-1.079.000	-630.000	-1.041.000	-626.077
DOORBELASTING INFRASTRUCTUUR	5.659.000	5.647.000	5.939.000	4.100.273
<b>TOTAAL CONTRIBUTIES EN BIJDAGEN</b>	<b>12.687.000</b>	<b>11.886.000</b>	<b>11.481.000</b>	<b>11.082.906</b>
<b>VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL</b>				
<b>Activiteiten</b>				
8. WEDSTRIJD TENNIS EN -PADEL	1.055.000	1.268.000	1.306.000	430.965
<b>Ondersteuning</b>				
9. MARKETING	-1.830.000	-1.772.000	-1.566.000	-1.319.402
10. VERENIGINGSONDERSTEUNING	-2.046.000	-1.902.000	-1.836.000	-2.262.986
11. LERAREN	-517.000	-355.000	-271.000	-300.778
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-4.359.000	-4.457.000	-4.606.000	-3.353.996
<b>TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL</b>	<b>-7.697.000</b>	<b>-7.218.000</b>	<b>-6.973.000</b>	<b>-6.806.197</b>
<b>TOPTENNIS-EN PADEL</b>				
12. TOPTENNIS EN -PADEL	-3.425.000	-2.761.000	-2.986.000	-2.564.353
13. SPORTMEDISCHE ZAKEN	-265.000	-207.000	-189.000	-217.612
AANDEEL INFRASTRUCTUUR	-1.300.000	-1.190.000	-1.333.000	-746.277
<b>TOTAAL TOPTENNIS EN -PADEL</b>	<b>-4.990.000</b>	<b>-4.158.000</b>	<b>-4.508.000</b>	<b>-3.528.242</b>
<b>TOTAAL VERENIGINGSTENNIS EN -PADEL EN TOPTENNIS EN -PADEL</b>	<b>-12.687.000</b>	<b>-11.376.000</b>	<b>-11.481.000</b>	<b>-10.334.439</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>0</b>	<b>510.000</b>	<b>0</b>	<b>748.467</b>
TOTAAL BATEN	22.237.000	21.496.000	20.039.000	18.219.139
TOTAAL LASTEN	22.237.000	20.986.000	20.039.000	17.470.672
<b>RESULTAAT</b>	<b>0</b>	<b>510.000</b>	<b>0</b>	<b>748.467</b>
Verhouding TOPTENNIS EN -PADEL/CONTRIBUTIES	39%	35%	39%	32%