



Begroting 2019

Penningmeester: Afke Verbruggen

Den Dungen, 24 februari 2019

DTV De Donkelaar

BEGROTING 2019

		Begroting 2019	Realisatie 2018
Subsidies	0,0%	€ -	€ 1.910
Contributies	47,2%	€ 54.304	€ 55.984
Activiteiten	13,1%	€ 15.031	€ 15.822
Sponsoring/advertentie	8,3%	€ 9.500	€ 9.635
Lesgelden	12,2%	€ 13.987	€ 14.420
Paviljoen	19,3%	€ 22.135	€ 22.819
Totaal inkomsten	100,0%	€ 114.957	€ 120.590
Paviljoen/inventaris	31,8%	€ 35.510	€ 31.444
KNLTB	5,9%	€ 6.578	€ 6.781
Tennispark	13,7%	€ 15.309	€ 15.923
Verlichting	6,2%	€ 6.885	€ 6.771
Activiteiten	13,6%	€ 15.250	€ 15.679
Trainingskosten	18,2%	€ 20.315	€ 20.943
Algemene kosten	9,6%	€ 10.730	€ 12.406
Financieringskosten	1,1%	€ 1.225	€ 1.179
Totaal kosten	100,0%	€ 111.801	€ 111.125
Resultaat		€ 3.156	€ 9.465

Specificatie

	Begroting 2019	Realisatie 2018
<u>Paviljoen/inventaris</u>		
Afschrijving paviljoen	€ 8.208	€ 8.208
Afschrijving inventaris	€ 2.128	€ 1.968
Afschrijving zonnepanelen	€ 3.124	€ 3.124
Reservering groot onderhoud	€ 4.000	€ 4.000
Gas, licht en water	€ 2.500	€ 2.479
Jaarlijks budget pav.cie	€ 7.800	€ 7.582
Overige huisvestingskosten	€ 7.750	€ 4.083
	€ 35.510	€ 31.444
<u>KNLTB</u>		
Contributie KNLTB	€ 6.578	€ 6.781
<u>Tennispark</u>		
Afschrijvingen	€ 7.159	€ 7.851
Onderhoud tennisbanen	€ 3.150	€ 3.072
Reservering tennisbanen	€ 5.000	€ 5.000
	€ 15.309	€ 15.923
<u>Verlichting</u>		
Afschrijvingen	€ 835	€ 835
LED voorziening	€ 4.000	€ 4.000
Elektra baanverlichting	€ 1.050	€ 1.024
Onderhoud	€ 1.000	€ 911
	€ 6.885	€ 6.770
<u>Activiteiten</u>		
Senioren (competitie/toernooien)	€ 10.250	€ 11.355
Junioren	€ 750	€ -
Commissie-/cursuskosten	€ 1.350	€ 1.328
Tennismaterialen	€ 2.900	€ 2.997
	€ 15.250	€ 15.680
<u>Trainingskosten</u>		
	€ 20.315	€ 20.943
<u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	€ 4.230	€ 4.139
Overige algemene kosten	€ 6.500	€ 8.267
	€ 10.730	€ 12.406
<u>Financieringskosten</u>		
	€ 1.225	€ 1.179

BEGROTING 2019

Toelichting:

In z'n algemeenheid zijn de opbrengsten laag ingeschat en de kosten hoog.

Na jaren progressief begroot te hebben, moeten we dit jaar realistisch zijn en het teruglopende resultaat doortrekken in de begroting naar de komende jaren. Sinds 2016 zien we het resultaat van 26K naar 16K in 2017 en 9K in 2018 lopen en mogen we verwachten dat daar voor het komende jaar geen grote stijging in te zien zal zijn.

Met te ontvangen subsidies is geen rekening gehouden. Afgelopen jaar hebben we € 1910,- ontvangen. Waarvan € 1.000,- als éénmalig budget t.b.v. bestrijding kinderarmoede.

De *contributie* opbrengst is gebaseerd op een dalend ledenaantal van 3% per jaar. Natuurlijk hopen we de stijgende lijn van 2018 vor te zetten. Omdat de trend van de afgelopen jaren daarentegen een daling laat zien, hebben we die voorzichtigheidshalve doorgetrokken. De vrijval van niet uitbetaalde barborg is hierin meegenomen voor een gemiddelde van de afgelopen jaren. Acties om nieuwe leden te werven middels een paar gratis lessen of lessen tegen gereduceerd tarief leveren mogelijk nieuwe leden op. Echter kunnen we daar niet mee rekenen.

Bij de *activiteiten* is de begroting voor zowel opbrengsten als kosten naar beneden bijgesteld door 2 jaar op rij afnemende resultaten. Waar we er in 2017 nog vanuit gingen dat dit incidenteel was, moeten we nu constateren dat ook de opkomst bij toernooien en activiteiten helaas ook bij de Donkelaar afneemt. Voorzichtigheidshalve werd een afname van 5% per jaar werd berekend voor de komende jaren.

Bij *Sponsoring en advertenties* werd in 2017 een mooie stijging gerealiseerd. Omdat deze in 2018 nagenoeg geëvenaard werd, hebben we die voor de komende jaren gelijk gehouden aan realisatie 2018.

Lesgelden en trainingskosten. Deze werden naar beneden bijgesteld o.b.v. realisatie 2018 met dezelfde jaarlijkse afname van 3%. (inherent aan afnemend ledenaantal) Voor junioren wordt geen kostendekkend tarief in rekening gebracht (€ 5,- per les).

Paviljoen: deze post heeft betrekking op de netto opbrengst van de barverkopen exclusief de baropbrengsten bij toernooien. Deze laatste maken onderdeel uit van de opbrengst activiteiten. Na flink teruglopende baromzetten de afgelopen 2 jaren werd deze in de begroting voor 2019 naar beneden bijgesteld met dezelfde daling van 3% voor de komende jaren, uitgaande van een verdere afname van het ledenaantal. De komende periode zal de prijslijst onder handen genomen worden en waar nodig worden bijgesteld. Dit wegens de BTW-verhoging van 6% naar 9% en prijsstijgingen waarmee we te maken hebben.

Kosten Paviljoen/inventaris. Zoals bij de specificatie is te zien, bestaat dit uit verschillende onderdelen. De afschrijvingen en de reservering groot onderhoud spreken voor zich. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de afschrijvingsstaat waarbij, los van de het padel-project, op dit moment geen investeringen verwacht worden. De voorgenomen verbeteringen aan het interieur van het paviljoen werden niet begroot omdat hiervoor nog geen concrete plannen zijn en deze mogelijk niet als investering hoeven worden opgenomen. Mogelijk kan hiervoor het budget voor Algemene kosten worden aangewend. Jaarlijks budget paviljoen commissie omvat grotendeels de schoonmaakkosten. Hierbij is uitgegaan van een toename van 4% per jaar wat overeenkomst met de aangekondigde prijsstijging van 3,8%.

De afdracht aan de *KNLTB* is gebaseerd op de berekende daling in het ledenaantal van 3% per jaar.

Tennispark: gebaseerd op afschrijvingen en onderhoud. Afschrijving op voorbereiding baan 7 liep eind 2018 af waardoor deze post wat lager wordt in 2019. Onderhoud is voorzichtigheidshalve voor de komende 5 jaren bijgesteld naar realisatie 2018 waarin het iets boven begroting was.

Verlichting: deze is voor een belangrijk deel gebaseerd op de afschrijving (baan 5 in 1999 en baan 6 in 2004) en de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening. Bij de elektriciteitstarieven is er van uitgegaan dat deze jaarlijks met 4% zullen stijgen. Gekeken wordt of we onze aansluitcapaciteit van 3x80A naar 3x50A kunnen omzetten, wat een besparing van +/- € 300,- kan opleveren.

Activiteiten: Naast toernooien vallen hieronder ook commissiekosten en tennismaterialen. Toernooien werden, zoals ook aan de inkomstenkant, hier met 5% naar beneden begroot. Tennismaterialen werden gelijk gehouden aan het dalende ledenbestand en met 3% daling begroot. Hoewel het jeugdtoernooi de afgelopen 2 jaren niet plaatsvond, hebben we hiervoor wel een budget opgenomen. Omdat commissie- en cursuskosten niet één-op-één samenhangen met ledenaantal of toernooi-deelname, is hierin wel een stijgende lijn gehandhaafd qua kosten. Toch naar beneden bijgesteld per 2019 n.a.v. realisatie 2018 ruim binnen budget.

Algemene kosten: afgezien van verzekeringen een lastig in te schatten post. Onder overige huisvestingskosten zijn kosten voor PIN-terminal, kassa, tv, tapwacht, Buma/Sena, clubapp, afvalverwerking, alarmsysteem, onderhoud zitmaaier en CV-ketel, en gemeentelijke heffingen begroot. Er zijn in de loop van de jaren incidentele kosten (bijv. nieuwe aanschaf PC). Voor 2018 was een totaal begroot van ruim € 10.000,- wat iets werd overschreden door de in het jaarverslag genoemde incidentele aanschaffingen.

Financieringskosten: Met de jaarlijkse aflossing van de ledenobligatie daalt de te betalen rente. Daar tegenover staat de verwachting dat de bankkosten verder zullen stijgen. In deze meerjarenbegroting is er vanuit gegaan dat deze effecten elkaar opheffen.