

Begroting 2023

GRONINGER TENNISVERENIGING VAN STARKENBORGH



De begroting bestaat uit:

De begroting over 2023

Een toelichting bij de begroting

Toelichting bij de begroting 2023 van G.T.V. Van Starckenborgh

Algemeen

Bij het opstellen van de begroting voor 2023 zijn onderstaande uitgangspunten gehanteerd:

- Het baanonderhoud wordt uitgevoerd door Tennisshop Jan van der Laan.
- Bij veel posten wordt uitgegaan van een stijging met ca. 10% als gevolg van de sterk gestegen prijzen.
- De contributie voor 2023 blijft ongewijzigd en is voor de verschillende soorten leden als volgt:
 - Seniorleden: 164,-
 - Studentleden: 96,50
 - 2^e student: 32,-
 - Jeugdleden (12-18 jaar) 96,50
 - Pupil (tot 12 jaar): 54,-

Begroting 2023

	Resultaat 2020	Resultaat 2021	Begroot 2022	Resultaat 2022	Begroot 2023		Resultaat 2020	Resultaat 2021	Begroot 2022	Resultaat 2022	Begroot 2023
Baten						Lasten					
Contributie/competitiebijdrage	84.118	83.343	84.100	95.855	93.480	Bestuur/led.adm	1.258	978	1.400	1.530	1.600
Vrijgevallen subsidie					1.433	PR activiteiten	199	53	200	186	220
Batig saldo kantine	3.834	14.424	14.000	19.568	17.000	KNLTB	12.075	13.773	14.000	16.274	16.000
subsidie (jeugd)	1.274	400	400	-	-	Telefoon/Internet	972	1.225	1.300	1.258	1.450
bijdr.niet-leden gts + introd.	1.845	1.600	1.600	1.654	1.600	Huur grasbanen	7.464	7.500	7.500	8.128	8.500
diversen	380	365		592	-	Verzekeringen	2.089	2.126	2.200	2.222	2.400
Subsidie Rijk Corona	8.000	10.500				Baan - en-Gebouwencommissie	39.974	34.601	43.150	47.598	50.725
						jeugdactiviteiten	2.211	1.635	3.000	880	3.000
						50+ toernooi	-	-	-	-	-
						Starkenborgh open	-	-	-	-	-
						Recreatiecommissie	418	23	400	179	500
						Technische commissie	6.488	3.884	6.650	6.715	7.000
						Rente+ kosten betalingsverkeer	1.064	1.382	1.400	669	800
						Afschrijving Banen	7.248	7.248	7.248	7.248	10.065
						Afschrijving Clubhuis	2.269	2.269	2.269	2.269	2.269
						Afschrijving LED-verlichting	1.046	1.046	1.046	1.046	2.210
						Afschrijving Minibaan	1.607	1.607	1.607	1.607	1.607
						Afschrijving zonnepanelen					1.468
						Afschrijving goten kunstgrasbanen	719	-	-	-	-
						Afschrijving inventaris Nieuwe kantine	1.000	1.000	-	-	-
						Afschrijving nieuwe kantine	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908
						Afschrijving dak clubgebouw	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
						Diverse exploitatiekosten					-
Totaal Baten	99.452	110.632	100.100	117.669	113.513	totaal lasten	91.009	83.258	96.278	100.717	112.722
afname reserves						opbouw reserves	8.443	27.374	3.822	16.952	791
Totaal	99.452	110.632	100.100	117.669	113.513	Totaal	99.452	110.632	100.100	117.669	113.513

Baten

Contributie en Competitiebijdrage € 93.480

De opbouw van de contributie-ontvangst is als volgt:

Omschrijving	Aantal	Bedrag	Opbrengst
Seniorleden vol tarief per 18-1-2023	436	€ 164,00	€ 71.504,00
Seniorleden vol tarief verw. aanwas	20	€ 164,00	€ 3.280,00
2e Student	8	€ 32,00	€ 256,00
Student	20	€ 94,50	€ 1.890,00
Competitiebijdrage voorjaar 2023	170	€ 25,00	€ 4.250,00
Competitiebijdrage najaar 2023	20	€ 100,00	€ 2.000,00
Specials (slapend/donateur)	12	€ 25,00	€ 300,00
Pupil (tot 12 jaar)	*	€ 54,00	
Jeugdlid (12-18 jaar)	*	€ 96,50	
Begrote opbrengst pupillen en jeugdleden			€ 10.000,00
		Totaal	€ 93.480,00

* Het verloop van de pupillen en jeugdleden is groter dan bij de overige leden en de inning van de contributie loopt via GTS. Op basis van voorgaande jaren wordt de opbrengst hiervan begroot op € 10.000.

Vrijgevallen subsidie € 1.433

De subsidie die verkregen is van het Rijk, laten we gefaseerd in 20 jaar vrijvallen. Dat levert een jaarlijkse bate op van € 1.433,-. Hiermee wordt het effect van de hogere afschrijvingen als gevolg van de investeringen enigszins gedompt.

Batig saldo Kantine € 17.000

Het batig saldo uit de kantine is naar boven bijgesteld naar in totaal € 17.000. De kantine heeft ondanks het staartje van corona een behoorlijke omzet kunnen draaien, zowel tijdens de najaarscompetitie als de toernooien. Aangezien de opbrengsten van de kantine sterk afhankelijk zijn van de opbrengsten tijdens het Starkenborgh Open (en daarmee ook van de weersomstandigheden tijdens het toernooi) is het bedrag dat begroot wordt lager dan het resultaat in 2022.

Diverse baten € 1.600

De bijdrage van niet-leden die tennisles volgen bij GTS is naar verwachting € 1.000,-. Daarnaast wordt een opbrengst verwacht van introducées van € 600,-

Lasten

Bestuur en ledenadministratie € 1.600

Dit budget betreft bestuurskosten en diverse administratieve kosten waaronder het KNLTB Club abonnement en het softwarepakket Twinfield.

PR activiteiten € 220

Het gaat hier om budget voor de ledenwerf-advertenties en kosten voor onderhoud van de website.

Bijdrage KNLTB € 16.000

De afdrachten aan de KNLTB worden geraamd op € 16.000. Dit betreft de verplichte afdrachten voor de leden en inschrijfkosten van de vereniging. Deze is hoger ingeschat dan vorige jaren als gevolg van de toename van het ledenaantal. Ook is hierin de afdracht voor de competities opgenomen.

Telefoon en internet € 1.450

Het betreft telefoon- en internetaansluitingen in de kantine.

Huur grasbanen € 8.500

De vereniging gebruikt de kunstgrasbanen van Smashing. Hiervoor betalen wij voor de zomermaanden € 2.000 huur en een evenredige bijdrage in het elektriciteit verbruik a € 1.638. Verder betalen wij huur voor gebruik van de hal: € 3.350. Dit is inclusief de interne verrekening van € 1.400 voor kostentoe rekening voor de openstelling van de kantine gedurende de winter. De verwachting is dat de kosten voor het gebruik van elektriciteit zullen stijgen. Om die reden is de post verhoogd naar € 8.500.

Verzekeringen € 2.400

Het betreft onder andere de opstal verzekeringen, een bestuurdersaansprakelijkheid verzekering en een brandverzekering.

Baan- en gebouwencommissie € 50.725

De begroting voor het onderhoud van de banen en gebouwen en terreinen kan als volgt worden gespecificeerd:

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022	Begroot 2023
Nutsbedrijven	7.300	6.362	10.500	13.522	16.000
afvalcont.	2.300	2.278	2.500	2.393	2.500
sproeiwaterinst.	500	317	400	659	500
Aanschaf Gravel	2.500	2.070	2.500	874	2.500
Onderh.Gravel banen	12.000	11.970	12.000	11.970	14.975
Onderh.Verlichting	1.000	738	500	238	500
Belastingen (OZB en Waterschap)	3.600	3.206	3.000	3.420	4.000
schoonmaak	750	-	750	750	750
Schilderwerk	-	-	3.000	-	-
Terras bij kunstgras				2.698	-
Diverse materialen en onvoorzien	8.000	7.660	8.000	11.073	9.000
Totaal	37.950	34.601	43.150	47.597	50.725

De kosten van de baan en gebouwencommissie stijgen sterk. Dit is vooral toe te schrijven aan de stijging van de energieprijzen.

Ook voor komend jaar doen wij graag een beroep op vrijwilligers ten aanzien van een aantal onderhoudstaken op en rond het park. Door onderhoudstaken in eigen hand te houden wordt getracht de kosten te drukken. Groot onderhoud aan de banen wordt uitgevoerd door Tennisshop Jan van der Laan. Voor 4 banen werd € 11.980 gerekend. Met baan 5 erbij zullen de jaarlijkse kosten pro rata verhoogd worden naar in totaal € 14.975.

De aanleg van de zonnepanelen en het aanbrengen van LED-verlichting zorgt ervoor dat de toename van de kosten van energie binnen de perken zal blijven. Daar waar de prijzen voor elektriciteit en gas in 2023 ten opzichte van 2022 verdrievoudigd zijn, wordt begroot dat de kostenstijging voor de club relatief beperkt zal zijn. De verwachting is namelijk dat de zonnepanelen (pessimistisch ingeschat) 80% van het huidige elektriciteitsverbruik zullen opwekken en dat levert een besparing van ca. € 14.000 op.

Jeugdactiviteiten € 3.000

De jeugdcommissie heeft het afgelopen jaar diverse activiteiten georganiseerd, o.a. een jeugdtoernooi en een weekend weg met de jeugd. Door sponsoring zijn ook weer veel kosten gedekt.

Recreanten commissie € 500

Dit betreft een activiteitenbudget voor de organisatie van toernooitjes en diverse andere activiteiten voor recreanten. In de begroting is ook de wintercompetitie meegenomen.

Technische commissie € 7.000

Het budget voor de TC bestaat voornamelijk uit kosten t.b.v. de competitie € 5.748. Hierin is opgenomen de baanhuur bij andere verenigingen, ballen en prijzen.

Rente en Kosten betalingsverkeer € 800

De kosten betalingsverkeer betreffen onder andere bankkosten voor het aanhouden van diverse rekeningen en het elektronisch bankieren. Alsmede de incassokosten die gemoeid zijn met de facturatie van KNLTB Club middels Mollie.

Afschrijvingskosten totaal € 20.527

Dit betreft de waardevermindering van de banen, gebouwen, lichtinstallatie, minibaan en LED-verlichting. Hieronder worden de wijzigingen in de afschrijvingen nader toegelicht.

De kosten van aanleg van Baan 5 hebben € 69.505 bedragen. Hiervan kan € 15.000 worden toegeschreven aan de toplaag (bron: KNLTB) en de rest (€ 54.505) aan de ondergrond, hekwerk, drainage, etc. De ondergrond c.a. wordt conform de normen van de KNLTB afgeschreven over 30 jaar en de toplaag over 15 jaar. De jaarlijkse afschrijvingskosten voor de ondergrond c.a. bedragen daarmee € 54.505 / 30 = € 1.817 en voor de toplaag € 15.000/15 = € 1.000.

De LED-verlichting wordt afgeschreven over een periode van 20 jaar. De jaarlijkse afschrijvingskosten over de totale investering bedragen daarmee € 20.872 / 20 = € 1.043. Opgeteld bij de afschrijving over de overige LED-verlichting bedragen de jaarlijkse afschrijvingskosten € 2.210.

De zonnepanelen worden afgeschreven over een periode van 20 jaar. De jaarlijkse afschrijvingskosten over de totale investering bedragen daarmee € 29.362 / 20 = € 1.468.

Erik Bosscher
Januari 2023