

BEGROTING 2010

Toelichting per post

INKOMSTEN – VAST EN VARIABEL - TOTAAL

1. Contributie en inschrijfgeld - Inclusief een totaalverhoging van 5%: **55.000,00**

Voor de aantallen is het ledenbestand op 10 januari 2010 gebruikt (exclusief 34 winterleden 2009/2010)

53 x aspiranten	63,00	3.339,00
75 x junioren	87,00	6.525,00
14 x junioren +	110,00	1.540,00
01 x studenten	110,00	110,00
197 x senioren	158,00	31.126,00
31 x 60 +	110,00	3.410,00
11 x dagleden	110,00	1.210,00
08 x donateurs	15,00	120,00
Subtotaal		47.380,00
63 x inschrijfgeld nwe leden	15,00	945,00
63 x contributie nwe (gemidd.)	106,00	6.675,00
TOTAAL		55.000,00

De bijdragen van de winterleden 2010/2011 dienen als "compensatie" voor:

a. verrekening winterlidmaatschap 2009/2010 bij nieuwe leden

b. compensatieregeling bij blessures etc.

c. het geval dat we de beoogde 63 nieuwe leden niet helemaal binnenhalen

en zijn niet in de begrootte bedragen meegerekend.

2. Afkoop en Boetes Bardiensten **2.000,00**

Dit bedrag is nog niet gebaseerd op het voorstel van de Herstructureringscommissie over de invoering van een BORGSTELSEL voor ZelfWerkzaamheid.

Voorlopig geschat op basis van de cijfers 2009 (2.320,00 euro) en rekening houdend met de terugloop van het aantal leden. Wel wordt gestreefd naar een verbetering van de controle, die voor een sociaal functionerend Borgstelsel eveneens noodzakelijk is. (Beschikbaar aantal kantinediensten voor 2010 geschat op $14+1+197+10+4=226 \times 3 = 678$)

3. Verkoop Kantine / Bar- en Keukenomzet

inclusief een gemiddelde verhoging van 10%

60.000,00

In 2009 bedroeg de kantineomzet 55.863,85 euro. Ingekocht is voor 36.304,19 euro. Een behoorlijke winst dus van **53,87%** gemiddeld.

4. Verkoop Dagkaarten en Baanverhuur **500,00**

Dit is een verhoging van de inkomsten door een actiever beleid de banen op rustige tijden te verhuren aan o.a. Preventie Centrum Almere. Ook zal beter moeten worden toegezien op de verkoop van de dagkaarten.

5. Rente banktegoeden – totaal **1.750,00**

Door het geleidelijk teruglopen van de liquide middelen van 114.000,00 naar ca 75.000,00 euro medio 2010 (o.a. door de investering in de verbouwing van de kleedkamers, garage, aanschaf container en het 30jarig jubileum) en de verlaging van de rentepercentages van de banken is het te verwachten rendement aanzienlijk gezakt. Het grootste deel van de geschatte inkomsten komt nog uit de renteopbrengst die wordt berekend over het saldo in 2009. (Uitbetaling vindt plaats ná 31 december). Voor het afgenomen deel is in 2010 voorzichtig gerekend met 1,75% over 75.000,00 euro, waarvan het feitelijk resultaat pas in 2011 bekend zal zijn.

Transport 119.250,00

6. Sponsoring bedrijven 7.500,00

Door een bijzonder actieve inzet van de leden van de Sponsorcommissie hebben we, ondanks de kredietcrisis, in 2009 de beoogde 7.000,00 euro gehaald (7.586,00 euro). Wel moet worden opgemerkt dat er een terugloop is in de afdracht van de Sponsor-Bingo-Loterij en de financiële mogelijkheden van onze huidige sponsors. We verwachten dus dat deze trend zich in 2010 helaas voortzet, maar er zijn ook zeer positieve geluiden vanuit de commissie en de bedrijven, die zich aan HNL hebben verbonden. Er wordt gezocht naar een bredere manier van samenwerking tussen HNL en de Sponsors om daarmee de sponsoring te garanderen.

7. Reclame-inkomsten 0,00

Dit is een nieuwe activiteit van de sponsorcommissie: Reclame-uitingen sturen naar onze Leden via de mail. Wel opletten met de nieuwe Telecomwet van 1 oktober 2009, die het mailen van ongewenste reclame verbiedt. Misschien een vakje maken in ons ledenbestand waarin dat kan worden aangegeven? Daarom nog geen opbrengst begroot.

8. Subsidies 500,00

In 2009 heeft de Gemeente Almere afgezien van het toekennen van subsidie voor de HNL Open van de Senioren. Naar verluidt zit alleen het ondersteunen van Jeugdsport nog in hun toewijzingsbeleid. Voor alle zekerheid rekenen we voor 2010 dus ook niet (meer) op de bijdrage voor de volwassenen. Dit bedrag komt uiteindelijk dus ten goede van de Jeugdcommissie.

9. Diverse baten 000,00

Deze post wordt o.a. gebruikt door het boekhoudprogramma voor de kostenverrekening van bijvoorbeeld de 'creditnota' van Grolsch voor het biergebruik. Over 2008 was deze 1.172,75.

TOTAAL INKOMSTEN 2010 127.250,00

Dit is 8.200,00 euro minder dan in 2009!

UITGAVEN – VASTE LASTEN

10. Huur en erfpacht (nota van Gemeente Almere)

-1.900,00

Voor 2009 is deze nota nog niet ontvangen.

Voor 2010 gemakshalve hetzelfde bedrag gerekend!

11. Nutskosten:

-16.000,00

De jaarafrekening van Nuon heeft een groot verschil laten zien t.o.v. 2008: 8.742,43 euro.

Uitgaande van de betaalde tarieven in 2009: . . .

Nuon	elektra en verwarming	11.390,00
Vitens	water	3.854,00
Subtotaal		15.244,00

. . . . en een stijging van de energiekosten de komende jaren.

We hebben voor 2010 wel besparende maatregelen in petto: een nieuwe schakelkast voor de banen, waarmee de verlichting bij slecht weer ook handmatig kan worden UITGEZET en een programmeerbare verwarmingsthermostaat. Dit brengt uiteraard wel investeringen (ca. 1.000,00 euro) met zich mee, maar wellicht verdienen we daarvan direct een deel terug.

12. Belastingen en Heffingen – op basis van betalingen in 2009:

-3.000,00

Naast de Combiaanslag van de Gemeente Almere, hier ook de heffingen van Tricijn en teruggave van de Ecotaks verwerkt.

Voor de begroting is rekening gehouden met verhoging van deze posten en onvoorzien.

Combiaanslag Gemeente Almere 2009	1.076,00
Tricijn verontreinigings- en systeemheffing 2009	2.179,00
KNLTB vergoeding Ecotaks 2008 (achteraf)	-980,00
Subtotaal	2.275,00

13. Verzekeringen – op basis van betalingen in 2009:

-2.040,00

Opstal/Inboedelverzekering	1.501,00
Glasverzekering	150,00
WA-verzekering	147,00
Bestuursverzekering	242,00

TOTAAL 2.040,00

Onderzocht wordt of opheffing van de WA-verzekering en overstap naar de gratis WA verzekering dekkend is voor alle gevallen (denk aan groundsman) en per wanneer dit zou kunnen

14. Afschrijvingen – verhoogd met 2.000,00 euro (ivm renovaties)

-30.000,00

Terreinen/banen	16.500,00
Gebouwen	9.000,00
Inventaris	3.000,00
Machines	1.500,00

TOTAAL 30.000,00

15. Rente lening ABN-AMRO – aflopend 4% per jaar

-3.800,00

De restschuld bedraagt op 1 januari 2010: 95.000,00 euro.

Transport -56.740,00

16. Abonnementen en Contracten**-9.750,00**

Alle abonnementen en jaarlijkse verplichtingen zijn nu bij elkaar gevoegd.

Op basis van de betalingen in 2009:

Aquaco – B contract preventief onderhoud	417,00
Fonville – muizenbestrijding	392,00
Group4Securicor – contract	570,00
Huisman Sportveldinnovatie – onderhoud doseerpomp	244,00
Interblus Brandpreventie – jaarlijkse controle	55,00
Kamer van Koophandel	100,00
KNLTB – jaarcontributie/ledenpasjes à 13,41 (455 leden)	6.100,00
<i>** 10.01.2010 = 423 leden min 31 winterleden + 63 nieuwe = 455 x 13,41 = 6.101,55</i>	
KNLTB – Bumarechten + Sena muziekgebruik	250,00
Miko Koffieapparaat – onderhoud	290,00
Oostendorp – onderhoud lichtmasten	395,00
Tapwacht – mrt t/m sep	228,00
Videma – vergunning AV-middelen	193,00
Wardenburg – beveiligingsinstallatie (incl. 1x onderhoud)	500,00
Subtotaal	9.734,00

17. Personeelskosten (groundsman)**-7.000,00****18. Bankkosten – aanpassing tarieven in 2010 (??)****-300,00**

ING – per kwartaal 16,50 euro	66,00
ABN-AMRO – bankpas per jaar	15,00
ABN-AMRO – per kwartaal 15,00 euro	60,00
Sealbagstortingen – 3,25 per keer + 0,04 per biljet * 24x/jr	159,00
TOTAAL	300,00

19. Bureaunkosten – samenvoeging van de voormalige posten:**-1.600,00**

a. Directe kosten	Telefoon (KPN)	650,00
	Digitenne (KPN)	102,00
b. Kantoorbenodigdheden (geen gratis papier meer!)		180,00
c. Drukwerk – barbonnen – logboek- & sleutelformulieren		30,00
	Huur Postbus	150,00
	Postzegels – 200 * 0,44	88,00

19d. Bestuurskosten – representatie, ATP en extra's**400,00****TOTAAL 1.600,00****xx. Drukwerk – Porti – Kopieerwerk (verspreiding clubblad) - in Bureaunkosten – zie boven.****0,00****20. Ledenwerving - naar "variabele lasten" - zie punt 30****0,00****21. Park - Onderhoud banen – op basis van 2009:****-7.000,00**

v.d. Heiden Milieu – kwartaal	4 x 387,00	1.550,00
Perfect Swalmen – gravel 1-2	3 x big bag	500,00
Oostendorp – vervanging lampen		1.050,00
Baanonderhoud – compressor, puinafvoer, lunch	2x	1.050,00
Antimos – onkruidbestrijding		800,00
Onderhoud sproei-installatie		400,00
Vervanging net(ten)	7 x 190,00	1.330,00
Diversen – klein materiaal		320,00
TOTAAL		7.000,00

Transport -82.390,00

22. Park - Onderhoud gebouwen: -1.500,00

Dit betreft voornamelijk verbeteringen en reparaties aan het onroerend goed. Het meeste hebben we in 2009 onder handen genomen. (zie afschrijvingen). Op het verlanglijstje staan de vervanging van het zeil achter de bar en vernieuwing van het barblad.

23. Park - Onderhoud Groen en overig (buiten): -2.000,00

Geen specifieke wensen bekend, maar gezien ons 30 jarig bestaan is het een goed moment voor een opknapbeurt van tribunes en extra aanplant. Ook de winddoeken bij baan 7 dienen hersteld of vervangen te worden.

24. Park - Onderhoud inventaris: -300,00

Eigenlijk alleen toereikend voor kleine reparaties of vervanging. Rekening moet worden gehouden met klachten over de koelkast(en) onder de bar.

TOTAAL Vaste Lasten -86.190,00

Dit is 3.590,00 meer dan in 2009, maar er zijn wel posten verschoven!

UITGAVEN – VARIABELE LASTEN**25. Kantine-inkoop -35.000,00**

Dit is het bedrag dat in 2009 uitgegeven is aan nota's van (Horeca)leveranciers:

HCA	13.056,39
Miko Koffie (incl. contract)	1.986,34
Mulco	20.838,,39
Perier	113,89
Los – individueel	194,63
Racketclub	114,55
Subtotaal	36.304,19

Scherpere inkoop en zuinigheid met de aanwezige voorraden (dus minder verlies door o.a. muizen en beter voorraadbeheer en gebruiksregistratie), kunnen de daadwerkelijke uitgaven gunstig beïnvloeden.

26. Kantinebeveiliging -1.000,00

Dit bedrag is uitsluitend bedoeld voor alarmopvolging. Het contract met fa. Wardenburg is opgenomen in de post Abonnementen en Contracten (zie punt 16.)

Er wordt onderzocht of er, in samenspel met de sponsorcommissie, kan worden overgestapt op een andere manier van bewaking. Voor een nieuwe installatie is geen ruimte in de begroting. Vervanging zou dus nu alleen via sponsoring tot stand kunnen komen.

27. Kantineschoonmaak -2.200,00

De schoonmaakkosten zijn verdeeld in twee onderdelen:

Schoonmaak toiletten en kleedkamers	1.500,00
Schoonmaakmiddelen, handdoekjes, toiletpapier	700,00
TOTAAL	2.200,00

28. Kantine-overig 0,00

Aanvankelijk was hiervoor een post van 900,00 euro begroot. Dit bedrag was afkomstig van de hoogte van de kantine-inkoop 2009 (35.900,00 euro – de thans begrootte 35.000,00 euro). Deze 900,00 euro was bestemd voor o.a. Tapwacht – rechten en vergunning AV-middelen, de muizenbestrijding, kleine reparaties aan kantine-inventaris.

Deze posten zijn nu ondergebracht bij resp. Abonnementen en Contracten (punt 16) en Park - Onderhoud Inventaris (punt 24).

29. Kantine-invaldienst 0,00

In samenspel met de kantinecommissie gaan we trachten de inzet van de verplichte bar-/kantinediensten beter te structureren. Eerst een inventarisatie van de noodzakelijke data, en bij tekorten aan beschikbare bezetting zullen we een creatieve oplossing nastreven.

30. Ledenwerving -500,00

Deze post is verplaatst van “vaste” naar “variabele” lasten en was onderdeel van het budget voor de PR & Sponsorcommissie. Vorig jaar bedroegen de kosten van drukwerk en verspreiding van de flyer 750,00 euro. Dit heeft, voor zover bekend, GEEN nieuwe leden opgeleverd. Omdat er nog geen concreet plan is voor een ludieke actie en wie dit gaat initiëren/coördineren, hebben we het begrootte bedrag vooralsnog gelijk gehouden.

31. TECHNISCHE COMMISSIE -200,00

Dit bedrag is uitsluitend bedoeld voor directe kosten voor de Commissie. Te denken valt aan VTL/VCL cursussen – T-Plan – consumpties kantine en administratiekosten.

Alle overige onkosten worden direct geboekt bij het betreffende evenement of activiteit en moeten dus middels de inschrijfgelden worden gefinancierd.

32. Tennisballen 0,00

Dit is altijd een aparte post op de begroting geweest. Maar dat is onoverzichtelijk gebleken. De ballen worden weliswaar centraal ingekocht, maar zijn bedoeld voor:

Voorjaarscompetitie Sr + Jun – HNL Open – Clubkampioenschappen – verkoop Kantine.

Er zal nu een directe verdeling plaatsvinden bij de genoemde onderdelen en ook hier geldt dat de inschrijfgelden toereikend moeten zijn voor deze uitgaven. M.a.w. zodra de ballen zijn aangekocht, staan de projectbudgetten dus direct negatief! Het is belangrijk hier dus rekening mee te houden bij het vaststellen van de hoogte van het inschrijfgeld.

Het restant ballen van 2009 (met een gezamenlijke waarde van ca 1.200,00 euro) zal conform deze verdeling aan de diverse Commissies/projecten worden toegekend.

(31+33a). Voorjaarscompetities Senioren en Junioren 0,00

Deze posten hebben dus geen startbudget vanuit de algemene middelen. De activiteiten dienen “selfsupporting” te zijn en zullen dus beginnen met een negatief saldo door uitgaven voor tennisballen en KNLTB-bijdragen.

(31+33a). Najaarcompetities Senioren en Junioren 0,00

Voor deze activiteiten worden geen tennisballen verstrekt en worden de kosten voor de KNLTB-bijdragen gedekt door de inschrijfgelden.

31b HNL-Open -1.500,00

Kent een startbudget dat gevormd wordt door de sponsorbijdragen.
Vanwege het 25-jarig bestaan wordt dit aangevuld met uit de Algemene Middelen.

31c Clubkampioenschappen -400,00

Vanwege het "eigen" karakter van dit toernooi komt dit bedrag uit de Algemene Middelen.

33. JEUGDCOMMISSIE -650,00

Net als bij de Technische Commissie is er sprake van een budget voor Algemene Kosten, die door HNL worden vergoed: organisatiekosten en consumpties bij commissievergaderingen. De overige kosten moeten ook hier uit het inschrijfgeld (en toekomstige sponsors) worden gefinancierd. Wel mag de Jeugdcommissie rekenen op de gemeentelijke subsidie, uiteraard pas wanneer deze is toegekend:

Algemene Kosten	150,00
Subsidie Gemeente Almere	500,00
TOTAAL	650,00

34. Jeugdbeleidsplan -1.500,00

Dit is een aparte begrotingspost en is opgebouwd uit twee onderdelen:

Training & Begeleiding Tennis College Flevoland	1.100,00
Stageballen en ander opleidingsmateriaal	400,00
TOTAAL	1.500,00

35. Recreanten Commissie -400,00

De Recreanten Commissie kent vele activiteiten en de bedoeling is deze apart te budgetteren. Op dit moment is alleen een garantiestelling van 200,00 voor de HNLTV Wintercompetitie bekend, die in februari 2010 de afrekening van de speelperiode (15-11-2009 / 15-02-2010) zal presenteren. Hopelijk hebben zij dit bedrag niet nodig.

Subtotaal	200,00
------------------	---------------

36. Party Crew -3.900,00

Hier worden alle niet-tennis-gerelateerde activiteiten in onder gebracht, met voor iedere activiteit een deelbudget (op basis van ingediende begroting):

Nieuwjaarsreceptie (niet aangevraagd)	100,00
Klaverjasclub	100,00
HNL Open – diversen	100,00
HNL Open – zaterdagavond (was 600,00)	400,00
HNL Open – aankleding park (was 200,00) **	100,00
HNL Open Snacks e.d. (was 150,00)	via Kantine
Kerstparty, inclusief versiering (was 375,00)	400,00
36a Medewerkersavond (was 1275,00)	1.200,00
Subtotaal	2.400,00

37. EXTRA feest 30 jarig bestaan 0

TOTAAL	3.900,00
---------------	-----------------

Vanwege het begrotingstekort heeft de ALV, bijeen op 1 februari 2010, besloten de extra toekenning van € 1.500,00 in 2010 te laten vervallen. Voor het feest van ons 30-jarig bestaan is door de vereniging in 2008 en 2009 2x 3.000,00 euro "gereserveerd" welke direct beschikbaar gesteld wordt uit de liquide middelen.

38. Communicatie Commissie**-500,00**

Hiervoor worden alleen kosten gemaakt voor het abonnement op ClubWebware.
Er is een marge van ca. 150,00 euro voor bijvoorbeeld opleiding / onvoorzien.

39. Sponsor Commissie**-250,00**

Dit begrootte bedrag wordt toegekend uit de Algemene Middelen en is bedoeld voor de jaarlijkse sponsordag, die zich mag verheugen in een toenemend enthousiasme.
Daarnaast heeft de sponsorcommissie geen werkbudget, maar zou de opbrengst van Kraam/standplaatsverhuur en advertentieopbrengst voor de Braderie tijdens de HNL Open tot haar budget kunnen rekenen. Dit was in 2009 een bedrag van 430,00 euro (min de drukkosten van het programmaboekje HNL Open die hiervan wel zijn betaald, maar deze 130,00 euro zou ook ten laste kunnen komen van het budget van HNL Open).

40. Mailings/Receptie**0,00**

De nieuwjaarsreceptie is ondergebracht bij de Party Crew en mailings vinden uitsluitend via e-mail plaats.

41. Overigen / Sluitpost /Onvoorzien**-800,00**

Eigenlijk zit er geen ruimte in de bedragen voor onvoorzienne omstandigheden. Toch lijkt het veiligheidshalve verstandig in ieder geval hiervoor een bedrag op te nemen, om niet direct achter de feiten aan te lopen, wanneer er onverhoopt iets extra's op ons pad komt.

TOTAAL Variabele Lasten -47.300,00

Dit is 5.550,00 lager dan in 2009, wel posten verschoven, maar merendeels door daadwerkelijke bezuinigingen.

TOTALE LASTEN 133.490,00**BEGROTINGSTEKORT -6.240,00****42. EXTRA TOEGEVOEGD - Reservering restnota's 2009****-2.152,00**

Om een reëel exploitatieoverzicht voor 2010 te verkrijgen, is deze post het "doorschuiven" van bedragen, die nog niet zijn betaald, maar wel al opgenomen zijn in de winst- en verliesrekening van 2009. Technisch gesproken hoort deze post dus niet thuis in de begroting 2010, maar moet wel rekening worden gehouden met een extra afname van de totale liquide middelen (= algemene bank reserve) in 2010.

43. EXTRA TOEGEVOEGD - Reservering niet-inbare bedragen**-1.989,00**

Geschat wordt dat 75% van 2.652,00 = 1.989,00 zal moeten worden afgeschreven.

CONCLUSIE

GEEN sluitende begroting geproduceerd, op basis van haalbaar geachte cijfers.

Zonder extra inkomsten zullen we een dus beroep moeten doen op de liggende gelden.

Hier en daar zijn er aanpassingen in de verwerking van de bedragen aan de orde.

(bijvoorbeeld de tennisballen, die geen sluitpost meer vormen maar een basisbehoefte.

Per saldo komt het op hetzelfde neer, daar de resultaten van de betreffende activiteiten ook in ratio lager zullen zijn.)

Niet alle wensen zijn gehonoreerd en/of zullen ten uitvoer kunnen worden gebracht, maar wanneer we ons allemaal inspannen de inkomsten veilig te stellen, sponsoren warm te maken voor HNL en aan ons te binden door een goede en professionele aanpak, kunnen we met financiële meevallers altijd tussentijds besluiten om noodzakelijke aanpassingen in deze begroting door te voeren.