

## **Toelichting op de balans per 31-12-2013**

### **Afschrijvingen**

- In september 2013 zijn nieuwe schijnwerpers geplaatst in de lichtinstallatie. Deze lampen worden in 10 jaar afgeschreven. De afschrijvingskosten worden meegenomen in afschrijvingen clubhuis.

### **Voorraden**

- Dit betreft de drank-, emballage- en keukenvoorraad in het clubhuis. De voorraden zijn gewaardeerd tegen aanschafprijzen.
- De bonnen die door sponsors worden gegeven zijn hier ook opgenomen.

### **Vorderingen**

De openstaande vorderingen (totaal 4.092,75) hebben betrekking op:

- Gemeente Rijssen-Holten zelfwerkzaamheid banen (969,75)
- Gemeente Rijssen-Holten – Koningsspelen (200)
- Gemeente Rijssen-Holten – subsidie comb. Functionaris (1.750)
- Atletiek vereniging – gebruik water vanaf 2005 (220 euro)
- Ecotax (500)
- De Jonge Zwaan (25)
- Arman's Eetcafé (200)
- Waerdenborch (228)

### **Liquide middelen**

- Dit betreft de opvraagbare banktegoeden van de diverse bankrekeningen die TC Holten bij de Rabobank heeft.

### **Onderhoudsfonds**

- Vanaf 2012 is er weer begonnen met de opbouw van een onderhoudsfonds. I.v.m. de renovatie van het clubhuis in eerdere jaren was het fonds eind 2011 uitgeput. Er wordt 800 euro aan het fonds toegevoegd.

### **Kortlopende schulden/vooritontvangen bedragen**

De kortlopende schulden (totaal 5.207,86) hebben betrekking op:

- De factuur van de baanhuur gem Rijssen-Holten (in 2014 ontvangen) (4945,37)
- Twee declaraties commissieleden ad euro 168,70.
- Bankkosten (93,79)

Vooruitontvangen bedragen heeft betrekking op:

- Statiegeld sleutels leden (349,50)

## Toelichting op het resultaat 2013

### Resultaat

Het resultaat over 2013 is geëindigd met een positief saldo ad euro 969. Het bestuur stelt voor het resultaat toe te voegen aan het onderhoudsfonds (800 euro) en aan de algemene reserve (169 euro).

### Aantal leden

- Eind 2012 hadden wij 295 seniorleden en 111 jeugdleden. Totaal 406 leden.
- Eind 2013 hebben wij 281 seniorleden en 120 jeugdleden. Totaal 401 leden.
  
- In 2013 hebben zich 50 nieuwe leden aangemeld: 26 junioren en 24 senioren.
- Het aantal afmeldingen voor 2014 is 57: 25 junioren, 32 senioren.

<b>Contributies 2013</b>					
	aantal	JUNIOREN	aantal	SENIOREN	EURO
Ereleden club			4		-
Ereleden knlb-pas			2	15	30
Lid van verdienste			1	0	-
Donateur-Student			5	45	225
Het gehele jaar	94	45	245	90	26.280
Nieuw voor 01-09	20	45	8	90	1.620
Actie 31aug tot 1 okt	2	10	14	25	370
Nw ook actie na 1 nov	4	10	2	25	90
Afkopen kosten pasjes					60
Afkopen 4 ledenBathmen					120
½ jr lid, wilde feb.afmelden					45
Vakantiekaart 2013					20
Bathmen jeugd baanhuur					200
	<b>120</b>		<b>281</b>		<b>29.060</b>

### Clubhuisopbrengsten

De opbrengsten zijn achtergebleven op de begroting. Debet hieraan is het geringe aantal deelnemers aan activiteiten die georganiseerd worden.

### Sponsoring

De sponsorbedragen zijn ten opzichte van 2012 (5.655 euro) toegenomen. Hierbij dient nog te worden opgemerkt dat de volgende bedrijven "in natura" hebben gesponsord:

- ITS Asbreuk het technisch onderhoud van de website (waarde euro 225),
- T & H Cleaningservice de aanschaf van een stofzuiger (waarde euro 125)
- Buitink tennisballen heeft geleverd (waarde euro 300)
- Horesca (waarde euro 50)

### Combinatiefunctionaris

Voor 2013 was er een totale subsidie beschikbaar gesteld door de gemeente van 80% van de bruto loonkosten van beide combinatiefunctionarissen onderwijs/sport met een maximum van euro 15.555,-- per jaar.

### **Huisvestingskosten**

- Bij de huisvestingskosten zijn de kosten voor schoonmaak opgenomen, die eerder in de exploitatiekosten van het clubhuis werden vermeld.
- In de post onderhoud banen/clubhuis zitten kosten voor de aanschaf van nieuwe rolgordijnen in het clubhuis.
- In de overige huisvestingskosten zitten kosten alarmcentrale, beplanting terras en aanschaf koffiemachine.
- Bij de energiekosten is rekening gehouden met een teruggave (ecotax) van euro 500.

## Toelichting op de meerjarenbegroting TC Holten 2014-2015

### 1. Algemeen

TC Holten wil een goed georganiseerde, financieel gezonde vereniging zijn en sturen op behoud van leden en dus actief werken aan de identiteit van de vereniging. In het beleidsplan is uitgesproken dat groei in het ledenaantal een afgeleid doel hiervan is. In 2012 is als streefgetal 500 leden in 2015 genoemd, waarvan minimaal een kwart jeugdleden.

De KNLTB heeft als richtgetal 70 spelers per baan ongeacht de baansort. Zijn er verlichte banen op het tennispark dan kan uitgegaan worden van 90 spelers per baan. In dit perspectief betekent dit voor TC Holten dat het maximaal te bereiken aantal leden 450 is. Eind 2013 zitten wij op 401 leden.

Een aspect dat meespeelt in de financiën is dat de gemeente Rijssen-Holten jeugd- en activiteiten subsidieert. Voor de jeugd wordt in 2014 nog een bedrag ad euro 6,86 per jeugdlid ontvangen (totaal ongeveer 750 euro). Daarnaast subsidieert de gemeente 14 uur per week in de kosten en activiteiten van de combinatiefunctionarissen (trainers). Als deze subsidie wordt afgebouwd of wegvalt, betekent dit een heroverweging van beleid ten aanzien van jeugdactiviteiten. De inzet van een buurtsportcoach biedt mogelijkheden. Aanvullend zou een actieve rol in het MVV gespeeld kunnen worden. Tenminste als de leden willen dat TCH een eigentijdse, actieve tennisvereniging wil zijn waar iedereen met belangstelling voor tennis zich thuis voelt. Dat geldt zowel voor de recreatieve als de meer prestatiegerichte speler. Vanuit deze focus op tennis, wil TCH mensen het plezier en de voldoening laten ervaren van een bruisende vereniging midden in de Holtense samenleving. Met prachtig gelegen tennisbanen en met een aantrekkelijk clubhuis met goede voorzieningen. Met toptrainers die bij ons passen en met gemotiveerde en actieve vrijwilligers die gezamenlijk met de overige leden onze vereniging laten leven. Echter de ontwikkeling in de maatschappij laat ook zien dat leden meer consumenten worden, die tegen betaling diensten afnemen van een vereniging. Iets terugdoen voor de vereniging wordt in deze context niet als vanzelfsprekend gezien. De gevolgen van deze ontwikkelingen zijn bekend: teruglopende ledenaantallen, gebrek aan gemotiveerde vrijwilligers voor met name besturen en commissies en verenigingen waarbinnen een aanzienlijk deel van de leden min of meer anoniem rondloopt.

Bovengeschetste ontwikkelingen zijn nu meer dan actueel voor onze vereniging gezien de belangstelling voor de georganiseerde activiteiten in het afgelopen jaar. En het feit dat het ontwikkelen van MVV om hierdoor toch geld bij de gemeente Rijssen-Holten te genereren niet direct wordt gezien als een werkbare oplossing voor eventuele financiële tekorten.

De betrokkenheid van onze leden bepaalt voor een groot gedeelte het financieel gezond kunnen blijven van onze vereniging.

## **2. Contributie**

Aan de ALV zal worden voorgesteld om de contributie in 2014 te verhogen met euro 10 voor senior leden en euro 5 voor junior leden. De redenen hiervoor zijn:

- De inkomsten uit contributies dekt de vaste kosten (huisvesting/organisatie) en geen overige activiteiten
- Voldoen aan verzoek ALV voor voldoende liquide middelen
- Voldoen aan verzoek ALV opbouwen van een voorziening voor onderhoud
- Kunnen blijven organiseren van tennisactiviteiten voor jeugd als subsidiestromen afnemen
- Kortom: met deze contributieverhoging vet op de botten creëren om in de toekomst een financieel gezonde vereniging te blijven

## **3. Vermogensdoelstelling**

Tijdens de ALV van 15-02-1993 is besloten te streven naar een eigen vermogen van min 1 en max 1,25 x de jaarlijkse exploitatierekening, ofwel min. ca 27.500 en max. ca 34.300,--) Ultimo 2011 is het kapitaal opnieuw gefixeerd op 33.500,-- euro en in het jaar 2011 zijn de zgn. fondsen (onderhoudsfonds en bestemmingsfonds) niet aangepast en gebruikt voor de financiering van de totale renovatie. In 2013 zijn de exploitatiekosten 48.418 (minus combinatiefunctionaris) en is het eigen vermogen 59.991 (1,24 x jaarlijkse exploitatie).

In 2012 is 800 euro toegevoegd aan onderhoudsfonds. In 2013 wordt voorgesteld om opnieuw euro 800 toe te voegen.

## **4. Liquiditeit**

Het bestuur heeft besloten, mede naar aanleiding van de aanbevelingen van de kascontrolecommissie vorig jaar, dat het doel is 75% van de contributie-inkomsten liquide te hebben. Peildatum 31 december.

Per 31 december 2013 is 42% van de contributie over 2013 liquide. Totaal 12.404 euro.

## **5. Banen**

In de meerjarenbegroting van de gemeente staan wij als TC Holten voor vervanging van alle 5 de banen voor 2015 op de rol. In het bestuur zal gestart worden onderzoek naar vervanging van type banen en in welke periode de baanreconstructie plaats moet hebben.

## **6. Toelichting op de kosten**

De begroting is qua opzet iets gewijzigd in die zin dat er meer wordt uitgegaan van bedrijfskosten en activiteitenkosten en dat er niet meer een deelbegroting voor de commissies is opgezet. Vooraf geven jeugd- en wedstrijdcommissie aan welke activiteiten zij gaan organiseren en de pr-commissie maakt daarop een pr-plan en de clubhuiscommissie organiseert de bijbehorende kantine-activiteiten. Het bestuur bepaalt uiteindelijk hoeveel geld voor activiteiten beschikbaar kan worden gesteld.

Drivers hierin zijn 4% van de contributie is bestemd voor PR-zaken. 20% van de contributie komt ten goede aan het organiseren van de activiteiten. De kantine levert verantwoorde voeding en drank en een aantrekkelijk en schoon clubhuis en werkt met een bruto marge van min 52,5% op kosten inkoop.

De activiteiten zouden de vijf dimensies die de visie van de vereniging inhoud willen geven moeten weerspiegelen, te weten fit worden, binden, ontmoeten, en leren, door het spelen van tennis.

## 7. Investerings

In 2013 is afgezien van investeren in het opknappen van het terras door aanschaf van nieuw buitenmeubilair. Voor de komende jaren zijn de volgende investeringen door de parkcommissie aangedragen. Hieraan is door het bestuur de volgende prioriteit gegeven:

### WENSENLIJST T.A.V. INVESTERINGEN (opgesteld door Parkcommissie)

	<u>onderwerp</u>	<u>aantal</u>	<u>prioriteit</u>	<u>jaar uitvoering</u>	<u>Kosten In euro</u>	<u>Actie</u>	<u>Afschr Aantal jaren</u>	<u>Afschr p/j euro</u>
1	Parasols tussen baan 1 en 2	2	hoog	2014	1000	Offertes aanvragen	5	200
2	Verven buitenkant clubhuis		hoog	2014	2000	Voorjaar 2014 uitvoeren	10	200
3	Digitaal sleutelbeheer via KNLTB-ledenpas		middel	2015		Kosten onderzoeken		
4	Digitale kassa		laag	2016				
5	Terras: nieuwe tegels		middel	2015		Kosten onderzoeken		
6	Terras: heaters		hoog	2014/2015		Offertes aanvragen		
	Terras: zijwanden		hoog	2014	600	Offertes aanvragen	5	120
7	Digitaal bord met prijzen bar	1	middel	2014	150	Ronald/Linda	Overige Huisv.kosten	
8	Geluidinstallatie		hoog	2014	800	Offertes aanvragen	5	160
9	Plaids		hoog	2014		Aanschaffen		
10	Banken op de baan	8	hoog	2014	1000	Offertes aanvragen	10	100
11	Naambord ingang vervangen		laag	2014/2015				
12	Nieuwe vlaggen	(10)	hoog	2014	400	Aanschaffen Ronald/Linda	Overige huisv.kosten	
13	Naamgeving pad langs tennisbanen		laag	2014/2015				
14	Beplanting vervangen langs pad tennisbanen		laag	2015/2015				
					5950		Totaal	780