



Kansspelautoriteit

Marktscan kansspelen 2025

Inhoudsopgave

Managementsamenvatting	3
1 Inleiding	6
1.1 Gebruikte bronnen	6
2 Overzicht kansspelmarkt	7
2.1 Indeling in sectoren en segmenten	7
2.2 (Beleids)wijzigingen kansspelmarkt	8
2.3 Omvang kansspelmarkt	8
2.4 Geldstromen	12
2.5 Uitkeringspercentages	14
2.6 Reclame	15
3 Loterijen	17
3.1 Vergunningen en vergunninghouders	17
3.2 Omvang loterijen	18
3.3 Geldstromen	19
4 Casinospelen	22
4.1 Vergunningen en vergunninghouders	22
4.2 Omvang casinospelen	22
4.3 Spreiding van landgebonden casinospelen	23
4.4 Geldstromen	26
5 Sportweddenschappen	27
5.1 Vergunningen en vergunninghouders	27
5.2 Omvang sportweddenschappen	27
5.3 Geldstromen	29
Bijlage: onjuiste inflatiecorrectie in de marktscan 2024	31

Managementsamenvatting

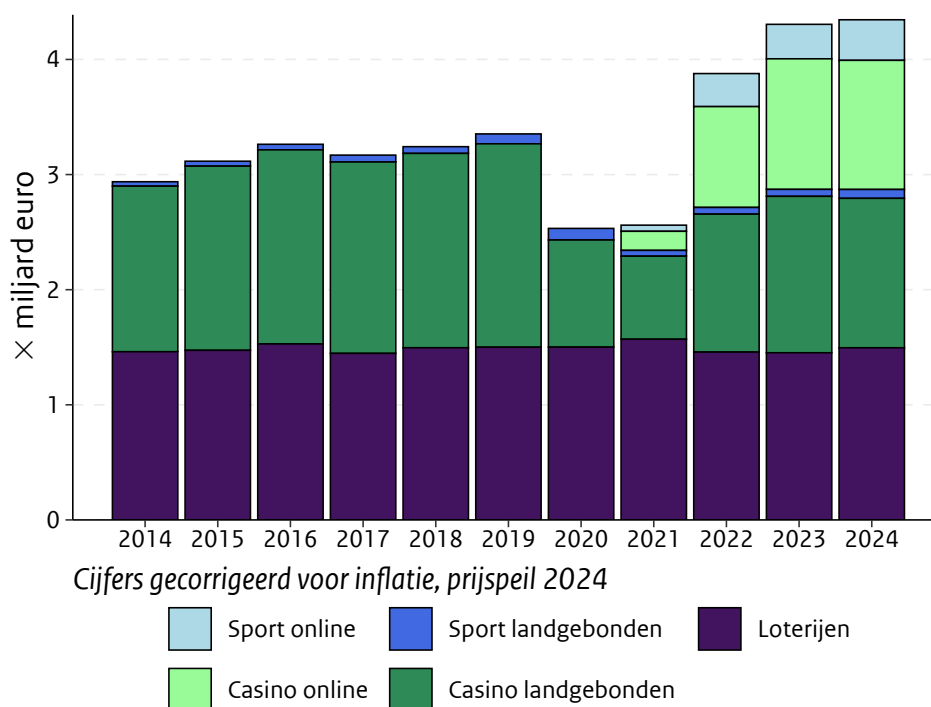
De Kansspelautoriteit (Ksa) publiceert jaarlijks een marktscan. Het doel van deze marktscan is om een feitelijke, cijfermatige weergave te geven van de vergunde kansspelmarkt. Er wordt niet ingegaan op de omvang van de illegale markt; de illegale online markt komt aan bod in de halfjaarlijkse monitoringsrapportage. De marktscan beschrijft de stand van zaken, ontwikkelingen en verschuivingen van geldstromen in verschillende deelmarkten.

Totale kansspelmarkt

Het is gebruikelijk om de omvang van de kansspelmarkt uit te drukken in brutospelresultaat (BSR). Dat is de totale inzet minus uitgekeerde prijzen. De kansspelmarkt onderscheidt zich hiermee van vrijwel alle andere markten, waar de omvang meestal wordt uitgedrukt in omzetcijfers. Dat is in een aantal kanspelsectoren niet mogelijk, bijvoorbeeld bij casinospelen en kansspelautomaten. Bij loterijen rapporteren vergunninghouders naast het BSR wel de omzet. Deze wordt in dit document ook weergegeven, aangezien de omzet de basis vormt voor de wettelijke verplichtingen van de aanbieders in deze sector (afdracht en uitgekeerde prijzen).

Figuur 1 toont het BSR voor de verschillende (legale) kanspelsectoren. In 2023 bedroeg de totale kansspelmarkt €4,3 miljard (prijspeil 2024). In 2024 was dit opnieuw €4,3 miljard. De totale markt groeide gecorrigeerd voor inflatie in 2024 met 1%. Het BSR van de niet-incidentele loterijen en van de 2 sportsectoren is gestegen, terwijl het BSR van beide casinosectoren is gedaald.

Figuur 1: Brutospelresultaat legale kansspelmarkt



De figuur laat duidelijk zien dat de online kansspelmarkt kleiner is dan de landgebonden kansspelmarkt. Loterijen en casinospelen blijven de grootste sectoren. De verhoudingen van de sectoren zijn als volgt:

- In 2024 is de sector loterijen goed voor 34% van de gehele vergunde kansspelmarkt. In 2023 was dit ook 34%.
- De sector casino had in 2024 het grootste marktaandeel met 56% (30% landgebonden, 26% online). In 2023 was dit nog 58% (32% landgebonden, 26% online).
- Sportweddenschappen vormen nog steeds de kleinste sector met een marktaandeel van 10% (8% online). In 2023 was dit 8% (7% online).

Loterijen

Voor loterijen was er in 2024 voor het eerst sinds 2021 weer een stijging van het totale BSR te zien. De Nationale Postcode Loterij (NPL), de Staatsloterij en in mindere mate de VriendenLoterij zijn met afstand de grootste loterijen van Nederland. De NPL was verantwoordelijk voor 36% van de totale omzet van de loterijensector, de Staatsloterij voor 33% en de VriendenLoterij voor 15%.

Casinospelen

Onder de categorie casinospelen vallen in deze marktscan de sectoren online casinospelen, landgebonden tafelspelen en kansspelautomaten. Het BSR van casinospelen in 2024 was €2,4 miljard, goed voor 56% van de vergunde markt. Dat is een lichte daling ten opzichte van vorig jaar (€2,5 miljard, prijspeil 2024).

Het aandeel voor online casinospelen in 2024 was 46% van de totale markt voor casinospelen.

Het aantal speelhallen is gedaald van 217 in 2023 naar 196 in 2024. Daarmee is ook het aantal spelersplaatsen bij speelhalautomaten gedaald, van 24.692 in 2023 naar 20.997 in 2024.

Sportweddenschappen

In 2024 is het BSR van sportweddenschappen gecorrigeerd voor inflatie met 19% gestegen, van €360 miljoen in 2023 (prijspeil 2024) naar €430 miljoen in 2024. Online sportweddenschappen waren in 2024 goed voor 82% van de markt voor sportweddenschappen.

De Nederlandse speler

Het gemiddelde verlies per volwassen hoofd van de Nederlandse bevolking aan vergunde kansspelen bedroeg €298 in 2024. In 2023 bedroeg dit gemiddeld €296 (prijspeil 2024). Dit gemiddelde ligt voor de EU landen in 2024 op €359 gecorrigeerd voor inkomen en koopkracht, tegenover €348 in 2023 (prijspeil 2024).

Inflatiecorrectie

In de vorige marktscan werd de inflatiecorrectie onjuist toegepast, waardoor onder andere de figuren over het BSR niet klopten. In deze marktscan is op de juiste manier voor de inflatie gecorrigeerd en zijn de cijfers en figuren correct.

1 Inleiding

De Kansspelautoriteit (Ksa) publiceert jaarlijks een marktscan. Het doel van deze marktscan is om een feitelijke, cijfermatige weergave te geven van de vergunde kansspelmarkt. Er wordt niet ingegaan op de omvang van de illegale markt; de illegale online markt komt aan bod in de halfjaarlijkse monitoringsrapportage. De marktscan beschrijft de stand van zaken, ontwikkelingen en verschuivingen van geldstromen in verschillende deelmarkten. De informatie helpt de Ksa, omdat goed toezicht houden alleen mogelijk is met een grondige kennis van de kansspelmarkt. Daarnaast is deze marktscan bedoeld om de politiek, de kanspelsector, onderzoekers en andere geïnteresseerden te informeren. Als bijlage bij deze marktscan wordt dit jaar net als vorig jaar een dashboard gepubliceerd. Dit dashboard stelt de lezer in staat om op een interactieve manier de data en bijbehorende figuren te bekijken en bepaalde sectoren te (de)selecteren.

In de vorige marktscan werd de inflatiecorrectie verkeerd toegepast, waardoor onder andere de figuren over het brutospelresultaat niet kloppen. In deze marktscan is op de juiste manier voor de inflatie gecorrigeerd en zijn de cijfers en figuren correct. Voor meer uitleg, zie de Bijlage.

1.1 Gebruikte bronnen

Deze marktscan gaat over het jaar 2024. Voor deze marktscan is gebruik gemaakt van openbare bronnen, zoals jaarverslagen van verschillende landgebonden kansspelaanbieders, van gegevens die de Ksa heeft opgevraagd bij aanbieders, zoals opstelgegevens, en van ingekochte bronnen, zoals gegevens over reclame. De jaarverslagen verschijnen verspreid over de eerste 6 maanden na afloop van een kalenderjaar. Aangezien in veel gevallen de vergelijking tussen de landgebonden en online markt wordt getrokken, beperkt deze marktscan zich tot de jaarcijfers over het jaar 2024. De meer recente cijfers over de online markt worden tweemaal per jaar gepubliceerd in de monitoringsrapportage online kansspelen, zie www.kansspelautoriteit.nl/over-ons/publicaties/onderzoek.

2 Overzicht kansspelmarkt

Dit hoofdstuk geeft een totaalbeeld van de Nederlandse legale kansspelmarkt. Alle cijfers met betrekking tot loterijen in dit hoofdstuk betreffen enkel niet-incidentele loterijen.

2.1 Indeling in sectoren en segmenten

In deze marktscan onderscheidt de Ksa 3 sectoren:

- loterijen (hoofdstuk 3),
- casinospelen (hoofdstuk 4),
- sportweddensenschappen (hoofdstuk 5).

Elke sector kan opgedeeld worden in verschillende segmenten met elk hun eigen type vergunning. Tabel 2.1 beschrijft per sector het type vergunning.

Tabel 2.1: Stelsels per segment

Sector	Landgebonden	Online
Casinospelen	Monopolie casinospelen	Open stelsel casinospelen (incl. kansspelautomaten)
	Open stelsel kansspelautomaten	
Loterijen	Monopolie staatsloterij	Niet toegestaan
	Monopolie lotto	
	Monopolie instantloterij	
	Open stelsel goededoelenloterij	
Sport-weddensenschappen	Monopolie sportprijsvragen	Open stelsel sportprijsvragen
	Monopolie paardenrennen	Open stelsel paardenrennen

Elk hoofdstuk in deze marktscan behandelt 1 sector. In de afzonderlijke hoofdstukken worden segmenten (specifieke kansspelen) binnen sectoren beschreven.

In de **Kansspelwijzer** is het actuele overzicht van vergunninghouders voor het organiseren van online kansspelen te vinden.

2.2 (Beleids)wijzigingen kansspelmarkt

Per 1 januari 2024 is de kansspelbelasting verhoogd van 29,5% naar 30,5%. In 2025 en 2026 stijgt de kansspelbelasting opnieuw, naar respectievelijk 34,2% en 37,8%.

Per 1 juli 2024 is sponsoring van tv-programma's en evenementen van online kansspelen niet meer toegestaan. Dit verbod was ingegaan op 1 juli 2023, maar had een overgangstermijn van 1 jaar voor al afgesloten contracten. Ook andere tv-reclame en buitenreclame door online aanbieders is sinds 1 juli 2023 verboden.

Op 1 oktober zijn nieuwe regels geïntroduceerd die spelers op de online gokmarkt beter moeten beschermen. Het gaat om de Beleidsregel verantwoord spelen 2024 en de Regeling speellimieten en bewustere speelgedrag. De belangrijkste verandering is de invoering van een nettostortingsgrens van €300 per maand voor jongvolwassenen en van €700 per maand voor spelers vanaf 24 jaar. Die grens kan alleen worden verhoogd als een speler aantoont dat hij dat financieel kan dragen.

2.3 Omvang kansspelmarkt

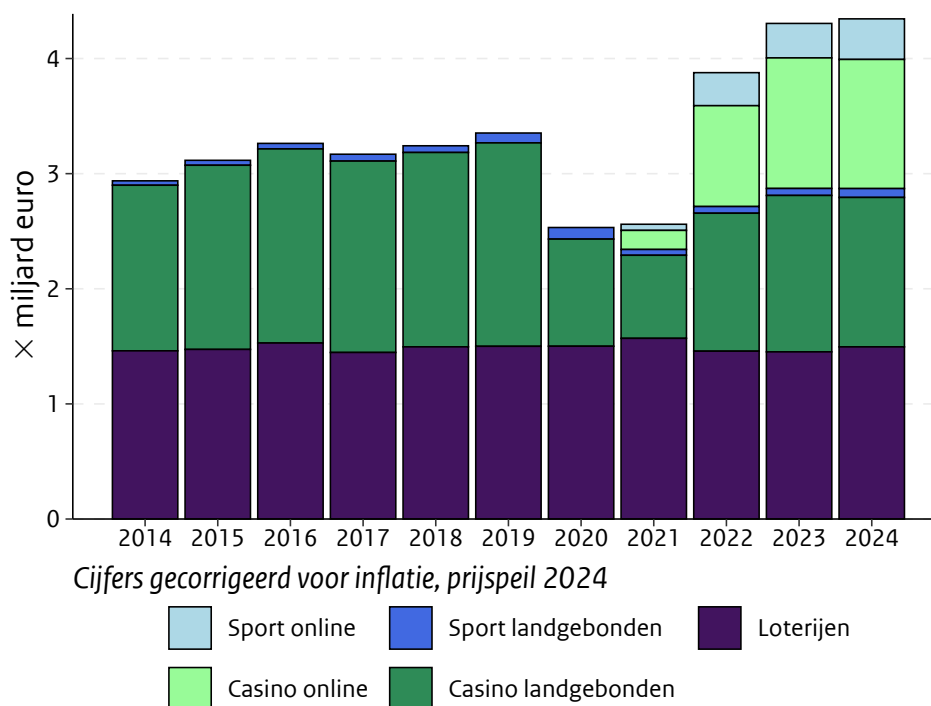
2.3.1 Brutospelresultaat

Figuur 2.1 laat het brutospelresultaat (BSR; inleg minus uitgekeerde prijzen) van de totale kansspelmarkt per jaar zien. De totale omvang van de vergunde kansspelmarkt in 2024 is €4,3 miljard. Gecorrigeerd voor inflatie was dit in 2023 ook €4,3 miljard. Het BSR van de niet-incidentele loterijen en van de 2 sportsectoren is gestegen, terwijl het BSR van beide casinosectoren is gedaald. Het BSR van de sector casino landgebonden daalde in 2024 met €61 miljoen. Het BSR van online casino's daalde slechts licht, met €13 miljoen. Deze daling is toe te schrijven aan het invoeren van de nettostortingsgrens per 1 oktober 2024.

Brutospelresultaat (BSR)

De omvang van de markt wordt gemeten in termen van het brutospelresultaat (BSR). De reden dat voor kansspelmarkten omzet niet als standaardmaat wordt gebruikt, is dat het lastig is om de omzet voor landgebonden casinospelen en kansspelautomaten bij te houden. In verband met onder andere de hoge spelfrequentie kopen spelers van deze spellen fiches of munten. Tussentijdse spelwinsten worden doorgaans opnieuw ingezet en er vindt geen tussentijdse registratie van de inzetten plaats. Bij kansspelautomaten met fiches is het ook lastig om de som van de inzetten te meten, behalve als de automaat dat zelf bijhoudt. In de praktijk wordt daarom alleen het BSR (de ingekochte fiches/munten minus de teruggebrachte fiches/munten) bijgehouden. Voor loterijen geldt dit niet en daarvoor wordt in het specifieke hoofdstuk wel de omzet gerapporteerd, aangezien de prijzen- en afdrachtverplichtingen gebaseerd zijn op de hoogte van de omzet. Bij een vergelijking tussen de sectoren wordt voor loterijen de omzet minus de nettoprijzen als BSR gebruikt.

Figuur 2.1: BSR totale legale kansspelmarkt



2.3.2 Internationale vergelijking

Deze paragraaf laat zien hoe de verliezen van Nederlandse consumenten aan kansspelen zich verhouden tot de verliezen van andere inwoners van EU-landen.

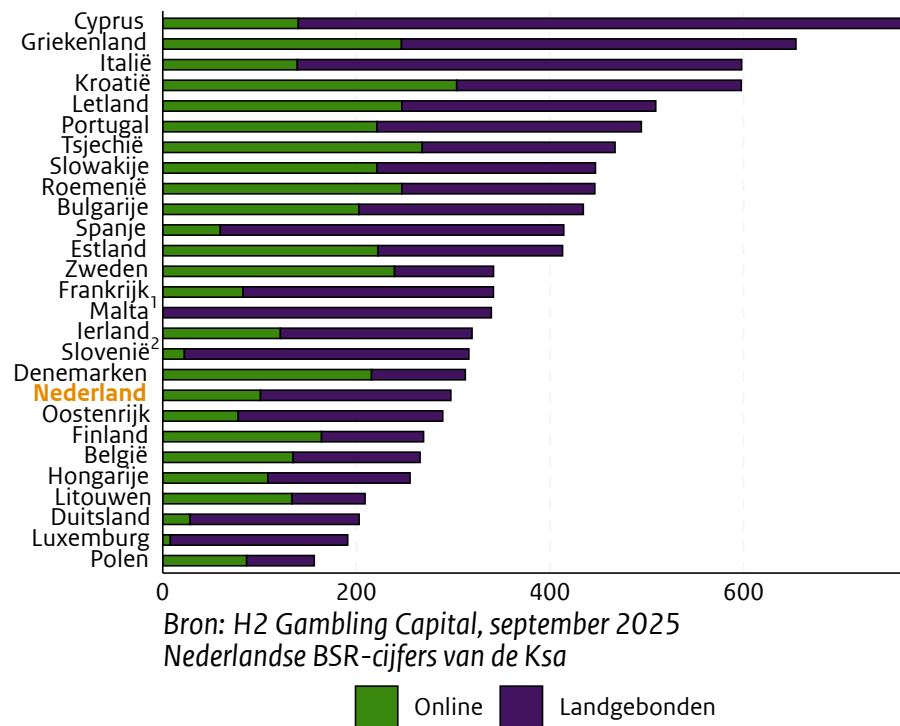
H2 Gambling Capital

Cijfers over Europese landen (exclusief Nederland) in dit document zijn afkomstig van commerciële dataleverancier H2 Gambling Capital (H2). Deze gegevensbron bevat financiële kerncijfers over het wereldwijde aanbod van kansspelen. H2 baseert zijn cijfers op jaarverslagen van alle grote legale aanbieders en publicaties van toezichthouders.

De cijfers in de figuren bevatten verliezen aan vergunde kansspelen en zijn gecorrigeerd voor de koopkracht en het inkomen per hoofd van de bevolking. Daarvoor is gebruik gemaakt van cijfers van de Wereldbank over het bruto nationaal inkomen per inwoner, gecorrigeerd voor koopkracht. Nederland is gebruikt als referentieland. Voor de andere landen is een factor berekend die aangeeft hoeveel groter of kleiner het inkomen is dan het inkomen van Nederlanders. De verliezen aan kansspelen volgens H2 zijn gedeeld door deze factor. Dit zorgt ervoor dat de bedragen tussen de landen vergeleken kunnen worden.

Figuur 2.2 laat zien dat Nederlanders in 2024 gemiddeld minder geld verliezen aan kansspelen dan de gemiddelde inwoner van een EU-land. Per hoofd van de volwassen Nederlandse bevolking werd in 2024 gemiddeld €298 verloren aan kansspelen. Voor een gemiddelde volwassen inwoner van de EU was dit, gemeten in termen van Nederlands inkomen en koopkracht, €359. In 2023 verloor de gemiddelde volwassen Nederlander, gecorrigeerd voor inflatie, €296. Toen was dit voor een gemiddelde volwassen inwoner van de EU €348, gemeten in termen van Nederlands inkomen en koopkracht.

Figuur 2.2: Gemiddelde verliezen aan vergunde kansspelen per volwassen inwoner in 2024 (in euro), gecorrigeerd voor inkomen en koopkracht



In de meeste Europese landen werd meer geld verloren aan landgebonden kansspelen dan aan online kansspelen. Ook in Nederland was dit het geval. Dit komt in de meeste landen door de grote populariteit van loterijen. Specifieke nationale wetgeving kan verder een grote rol spelen in deze verschillen. Zo is het in Frankrijk niet legaal om online casinospelen anders dan poker aan te bieden.

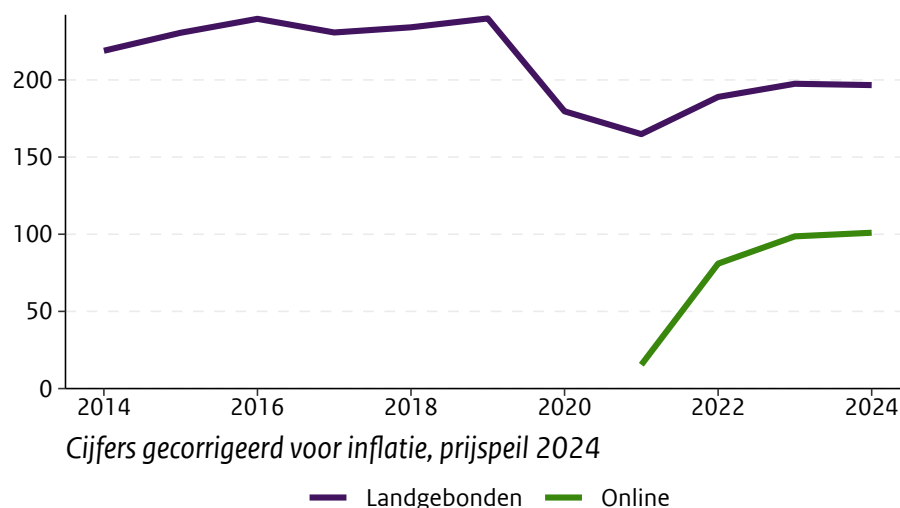
In de sectorspecifieke hoofdstukken in deze marktscan wordt steeds een soortgelijke internationale vergelijking gemaakt per kanspelsector.

Figuur 2.3 laat zien hoeveel de gemiddelde volwassen Nederlander over de jaren heen verloor aan vergunde kansspelen. In 2024 was het gemiddelde verlies €197 aan landgebonden kansspelen en €101 aan online kansspelen. Dit zijn gecorrigeerd voor inflatie bijna dezelfde bedragen als in 2023 (respectievelijk €198 en €99).

¹ H2 heeft geen data van de online markt in Malta. Deze is daarom niet meegenomen in de figuur.

² H2 heeft geen data van de online casinomarkt in Slovenië. Deze is daarom niet meegenomen in de figuur.

Figuur 2.3: Verlies per volwassen Nederlander aan vergunde kansspelen (in euro)

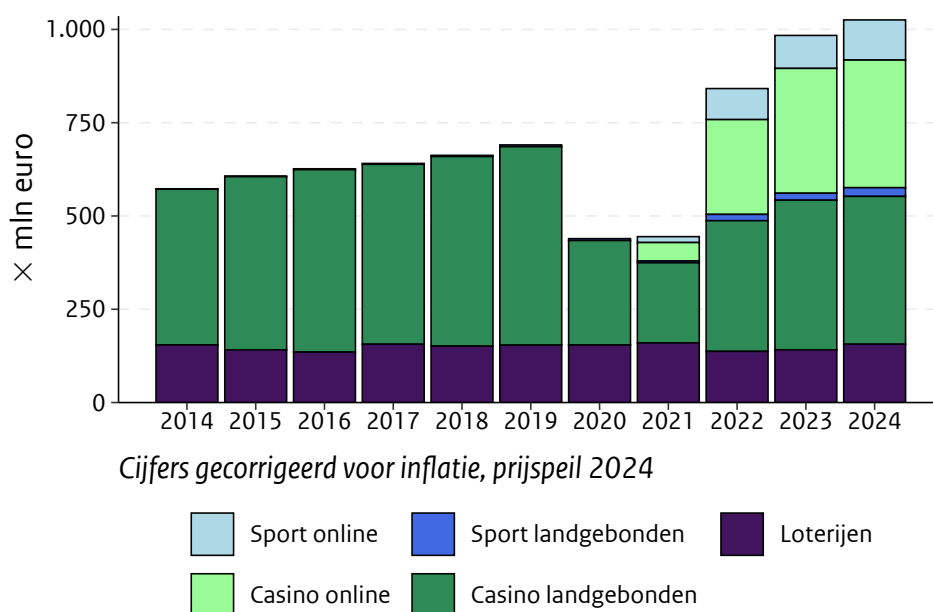


2.4 Geldstromen

2.4.1 Kansspelbelasting

Figuur 2.4 toont de afgedragen kansspelbelasting door online en landgebonden aanbieders. De betaalde kansspelbelasting over alle sectoren bedroeg €1,03 miljard in 2024. Gecorrigeerd voor inflatie was dit €952 miljoen in 2023. Dit kan deels verklaard worden door de stijging van de kansspelbelasting van 29,5% in 2023 naar 30,5% in 2024.

Figuur 2.4: Kansspelbelasting



Als je figuur 2.4 vergelijkt met figuur 2.1 valt op dat loterijen in verhouding minder kansspelbelasting betalen. Dit komt omdat de grondslag voor de kansspelbelasting anders is voor deze sector en prijzen onder de €449 vrijgesteld zijn van kansspelbelasting.

2.4.2 Afdrachten

Er zijn verschillende manieren waarop geld van vergunninghouders vloeit naar goede doelen, sport en de staat, zie het kader 'Verschillende vormen van afdrachten'.

Verschillende vormen van afdrachten

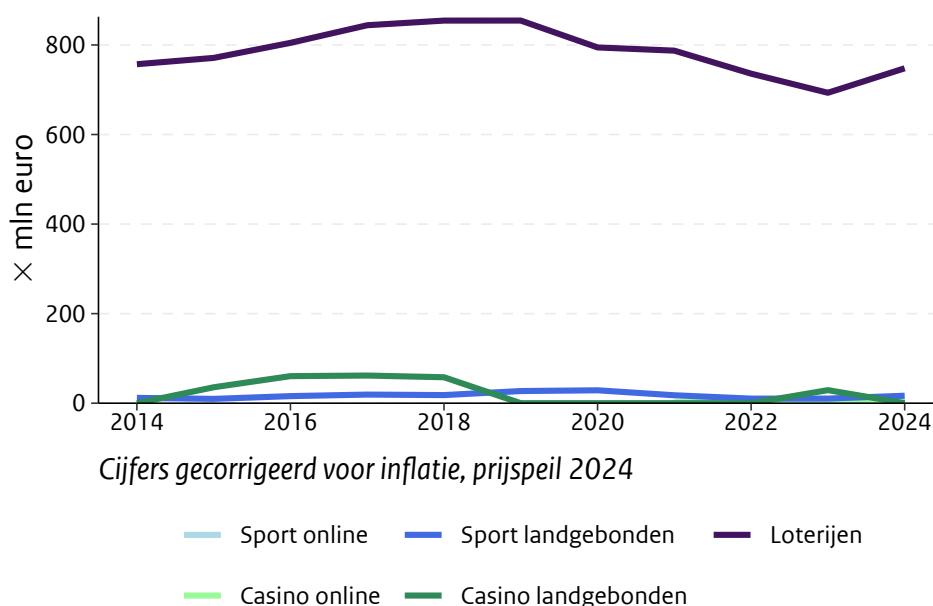
In deze marktscan wordt het volgende onder de afdracht gerekend:

- afdracht van goededoelenloterijen aan goede doelen,
- afdracht van staatsdeelnemingen aan ALN, NOC*NSF en de staat,
- afdracht aan de paardensport,
- dividenden van staatsdeelnemingen.

De staatsdeelnemingen Nederlandse Loterij en Holland Casino zijn actief in meerdere sectoren. Nederlandse Loterij draagt voor hun online onderdelen af in de vorm van dividend. Holland Casino draagt als geheel concern dividend af. Waar nodig wordt de afdracht van deze staatsdeelnemingen in deze marktscan over de sectoren verdeeld naar rato van het BSR.

Figuur 2.5 laat zien hoeveel geld de verschillende sectoren hebben afgedragen. Van de totale afdracht is 97% afkomstig van loterijen. De enige afdracht vanuit casinospelen en sportweddenschappen komt van inkomsten van Holland Casino, TOTO en ZEBetting.

Figuur 2.5: Afdrachten aan de staat, sport en andere doelen van algemeen belang



2.5 Uitkeringspercentages

Een andere manier om alle kansspelen met elkaar te vergelijken is door te kijken naar de uitkeringspercentages. Het uitkeringspercentage is het aandeel van de inleg dat in de vorm van prijzen wordt uitgekeerd. Hoe hoger het uitkeringspercentage, hoe lager het verwachte verlies voor de speler is op de lange termijn. Toch is het niet helemaal zuiver om kansspelen of aanbieders alleen op basis van het uitkeringspercentage te vergelijken: in wet- en regelgeving kunnen beperkende voorwaarden zijn opgenomen, zoals de verplichte afdracht aan goede doelen. Door deze verplichtingen hebben aanbieders minder mogelijkheden om prijzen uit te keren. In tabel 2.2 staan de gangbare uitkeringspercentages per sector.

Tabel 2.2: Uitkeringspercentages van kansspelen

Sector	Kansspel	Uitkeringspercentage
Casinospelen	Tafelspelen	92% - 99%
	Horeca- en speelhalautomaten	80% - 90%
	Kansspelautomaten Holland Casino	85% - 95%
	Online casinospelen	92% - 99%
Loterijen	Monopolieloterij	50% - 70%
	Goededoelenloterij	1% - 40%
Sportweddenschappen	Landgebonden sportweddenschappen	75% - 95%
	Online sportweddenschappen	92% - 97%

Zoals in tabel 2.2 te zien is verschillen de uitkeringspercentages nogal, zelfs binnen sectoren. Zo ligt het uitkeringspercentage van goededoelenloterijen tussen de 1% en de 40%. De Samenwerkende Non-profit Loterijen dragen bijna de gehele inleg af aan goede doelen. Vandaar dat het uitkeringspercentage van deze loterijen laag is.

2.6 Reclame

Aanbieders van kansspelen mogen reclame maken voor hun vergunde aanbod. Kansspelaanbieders onderscheiden zich onder andere van elkaar door marketing-inspanningen. Dit verschil komt mede doordat de wet- en regelgeving onderscheid maakt in wat toegestaan is op het gebied van reclame voor de verschillende kansspelaanbieders. Ook zijn na de opening van de online kansspelmarkt de reclameregels aangescherpt.

Nielsen

Gegevens van de commerciële dataleverancier Nielsen bieden inzicht in de brutoreclame-uitgaven van vergunninghouders. Eventuele inkoopvoordelen zijn niet meegenomen. Bij de gegevens in deze paragraaf moet de kanttekening gemaakt worden dat Nielsen geen data heeft over:

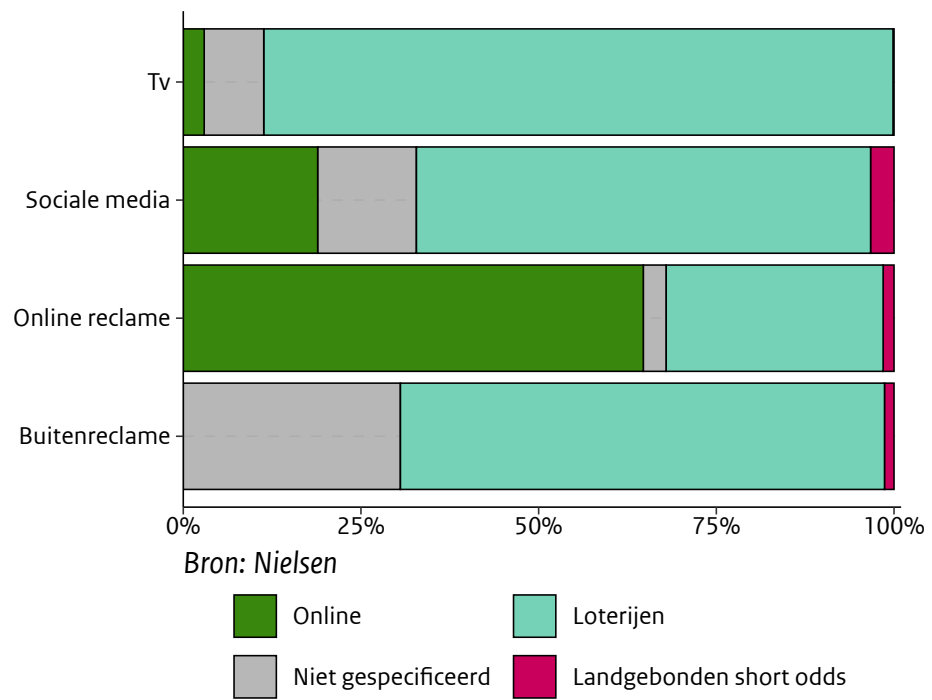
- programmasponsoring,
- posts op eigen sociale media,
- reclame gemaakt door affiliates.

Reclame-uitgaven worden per type medium anders gemeten, waardoor een directe vergelijking van uitgaven niet mogelijk is. In totaal gaat het echter om enkele honderden miljoenen euro's aan reclame-uitgaven. Het is wel mogelijk het aandeel van uitgaven van de verschillende type kansspelen binnen verschillende media te vergelijken, zie figuur 2.6. In de figuur is de categorie "niet gespecificeerd" te zien. Deze term wordt gebruikt voor reclames waarbij het in de registratie van Nielsen niet direct duidelijk is of het om landgebonden of online aanbod gaat.

In de figuur is te zien dat de meeste advertenties op tv, sociale media en in de buitenruimte in 2024 zijn van aanbieders van loterijen. Online aanbieders zijn in 2024 verantwoordelijk voor het gros van de overige online advertenties.

Sinds 1 juli 2023 is tv-reclame, net als buitenreclame, niet meer toegestaan voor online aanbieders. Wel was er, voor bestaande contracten, een overgangstermijn voor sponsoring van (tv-)programma's en evenementen tot 1 juli 2024. De enige reclames op tv door online aanbieders in de figuur zijn tv-commercials als 'Dit programma wordt mede mogelijk gemaakt door...'.

Figuur 2.6: Uitgave aan reclame-uitingen in 2024



3 Loterijen

3.1 Vergunningen en vergunninghouders

De Wet op de kansspelen (Wok) kent een vergunningstelsel voor de volgende loterijsegmenten:

- monopolievergunningen,
- goededoelenloterijen.

Monopolievergunningen

Staatsloterij

Een staatsloterij is een loterij waarbij door trekking de nummers van de deelnamebewijzen worden aangewezen waarop de prijzen vallen, en waarbij bruto ten minste 60% van de door de deelnemers betaalde inleg aan prijzen wordt uitgelooft. Het resultaat van de Staatsloterij vloeit op basis van de wet naar de Staat (€120 miljoen in 2024).

Lotto

Een lotto is een kansspel dat erop gericht is deelnemers een aantal symbolen te laten voorspellen, die door loting of trekking worden verkregen uit een van tevoren opgegeven aantal symbolen. Ten minste 18% van de totale inleg moet worden verdeeld over twee goededoelenorganisaties: de NOC*NSF en de Stichting Aanwending Loterijgelden Nederland (ALN). Het nettospelresultaat (BSR minus kosten) moet volgens een vaste formule verdeeld worden over twee begunstigden: 72,46% voor sportkoepel NOC*NSF en 27,54% voor de Stichting ALN.

Instantloterij (krasloten)

Een instantloterij is een loterij waarbij al voordat de loten worden verkocht wordt bepaald welke loten bepaalde prijzen winnen.

Instantloterijen hebben een zogenaamd short odds-karakter, in tegenstelling tot de overige vergunde loterijen in Nederland: meteen na aankoop van een lot kan kennis worden genomen van de uitslag.

Het nettospelresultaat (BSR minus kosten) moet volgens een vaste formule verdeeld worden over twee begunstigden: 72,46% voor sportkoepel NOC*NSF en 27,54% voor de Stichting ALN.

Goededoelenloterijen

Op basis van artikel 3 van de Wok kan er een vergunning verleend worden voor het organiseren van een kansspel, indien met de opbrengst hiervan enig algemeen

belang wordt gediend. De Ksa verstrekt vergunningen voor niet-incidentele loterijen en voor incidentele loterijen met een prijzenpot groter dan €4.500. Onder dit bedrag hoeft geen vergunning bij de Ksa te worden aangevraagd, maar wel bij de gemeente.

Promotionele kansspelen

Een promotioneel kansspel is een gratis kansspel waarmee een product of dienst wordt gepromoot. Omdat de Ksa geen vergunningen verstrekt voor promotionele kansspelen, zijn er ook geen gegevens voorhanden over deze kansspelen. Dit segment blijft dan ook buiten beschouwing in het vervolg van dit hoofdstuk.

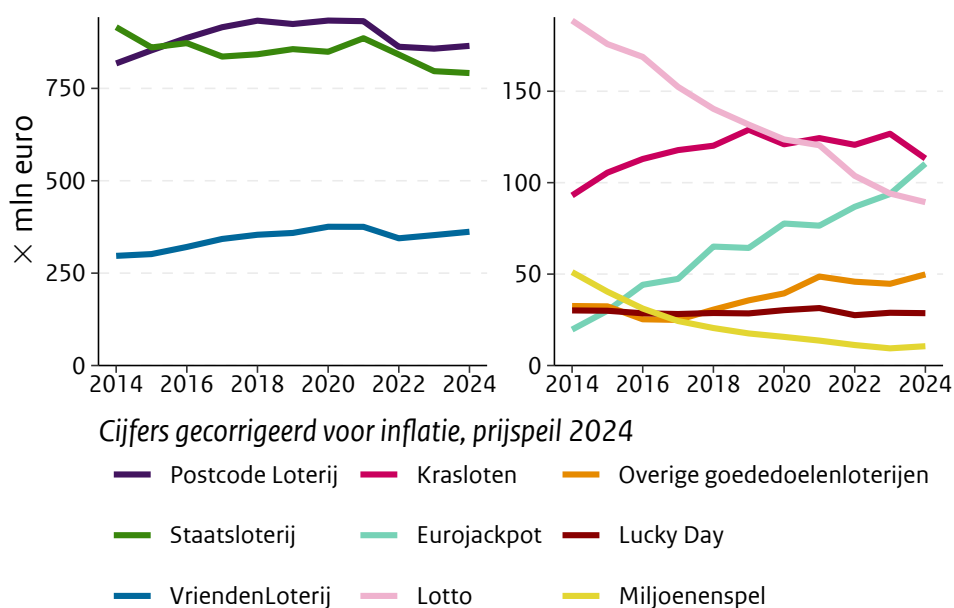
3.2 Omvang loterijen

3.2.1 Omzet niet-incidentele loterijen

Figuur 3.1 geeft inzicht in de verdeling van de totale omzet van loterijen in de periode 2014-2024, verdeeld over bovengenoemde segmenten. Let op: de twee delen uit de figuur hebben een verschillende y-as. De Nationale Postcode Loterij en de Staatsloterij zijn in omvang veruit de grootste loterijen. Voor de leesbaarheid van de figuur is deze gesplitst.

De totale omzet van niet-incidentele loterijen in 2024 was €2,42 miljard. In 2023 was dit gecorrigeerd voor inflatie €2,33 miljard. De omzet van Eurojackpot stijgt al jaren, terwijl de omzet van Lotto al jaren daalt.

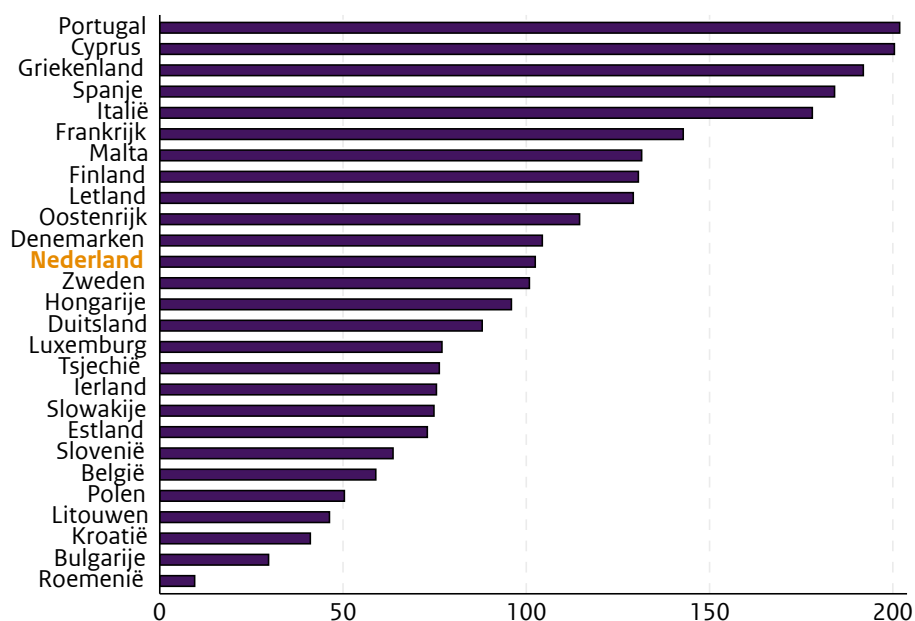
Figuur 3.1: Omzet van de niet-incidentele loterijen



3.2.2 Internationale vergelijking loterijen

De gemiddelde volwassen Nederlander verloor in 2024 minder geld aan vergunde loterijen dan de gemiddelde volwassen inwoner van de EU, zo blijkt uit figuur 3.2. In Nederland lag het gemiddelde in 2024 op €102 en in de EU lag het, in termen van Nederlands inkomen en koopkracht, op €118. Gecorrigeerd voor inflatie ging het in 2023 om respectievelijk €100 voor Nederland en €115 voor de EU.

Figuur 3.2: Gemiddeld verlies aan vergunde loterijen per volwassen inwoner in 2024 (in euro), gecorrigeerd voor inkomen en koopkracht



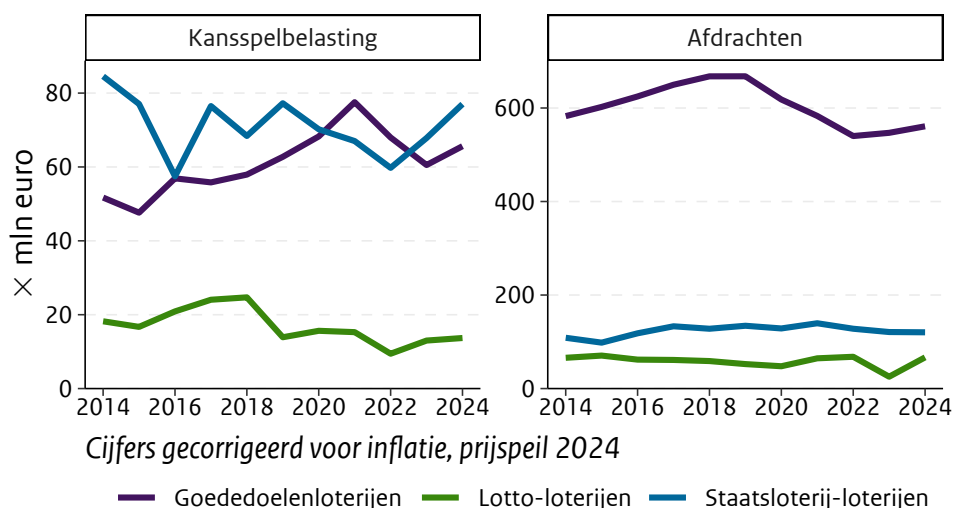
Bron: H2 Gambling Capital, september 2025
Nederlandse BSR-cijfers van de Ksa

3.3 Geldstromen

In 2024 is in totaal €156 miljoen kansspelbelasting betaald en €748 miljoen afgedragen aan goede doelen, sport en de staat. Gecorrigeerd voor inflatie ging het in 2023 om respectievelijk €141 miljoen en €693 miljoen. De stijging van de betaalde kansspelbelasting komt met name doordat Staatsloterij B.V. meer kansspelbelasting heeft betaald in 2024.

De linkerhelft van figuur 3.3 toont de kansspelbelasting betaald door aanbieders van loterijen, en de rechterkant laat de afdracht aan goede doelen, sport en de staat zien. In 2020 daalde de afdrachtsverplichting van minimaal 50% naar 40% van de omzet, wat terug te zien is in de rechterkant van figuur 3.3. De afdracht van de grote goededoelenloterijen bedraagt sindsdien ook rond de 40% van omzet.

Figuur 3.3: Kansspelbelasting en afdrachten



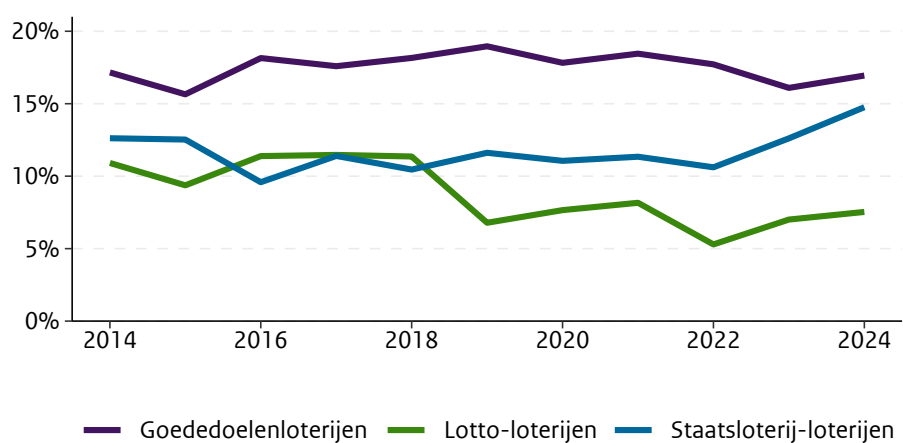
Prijswinnaars van loterijen waren in 2024 verplicht 30,5% kansspelbelasting te betalen over brutoprijzen hoger dan €449. Brutoprijzen onder de €449 zijn vrijgesteld van kansspelbelasting. Als de prijs een naturaprijs is, moeten prijswinnaars kansspelbelasting betalen over de waarde die de prijs vertegenwoordigt in het economisch verkeer. In de praktijk doet de organisator van het kansspel dit veelal voor de prijswinnaar.

Rekenvoorbeeld kansspelbelasting bij loterijen

Een geadverteerde nettoprijs van €1.000.000 correspondeert met een brutoprijs van €1.438.849. Hierover draagt de loterijvergunninghouder 30,5% kansspelbelasting af aan de belastingdienst (€438.849 in dit geval). Aan de prijswinnaar wordt netto 1 miljoen euro uitbetaald. Het komt voor dat de loterijvergunninghouder met de brutoprijs adverteert.

Figuur 3.4 laat de door de verschillende loterijaanbieders betaalde kansspelbelasting zien als percentage van het brutoprijzengeld. Bij naturaprijzen is hierbij de inkoopwaarde genomen. Aangezien het merendeel van de prijzen onder het vrijstellingsbedrag van €449 valt, ligt de belastingdruk voor loterijen lager dan het nominale belastingtarief van 30,5%. Een aanbieder met veel kleine prijzen houdt verhoudingsgewijs minder kansspelbelasting in dan een aanbieder met relatief veel hoge prijzen. De keuze van de aanbieder voor de samenstelling van het prijzenpakket bepaalt daarmee hoeveel kansspelbelasting wordt afgedragen.

Figuur 3.4: Percentage kansspelbelasting over het brutoprijzengeld van loterijen



4 Casinospelen

4.1 Vergunningen en vergunninghouders

Er bestaan 3 vergunningstelsels voor casinospelen:

- een monopolievergunning voor fysieke speelcasino's (Holland Casino),
- een open stelsel voor vergunningen voor het plaatsen van speelautomaten in speelhallen en horeca,
- een open stelsel voor online casinospelen (sinds 1 oktober 2021).

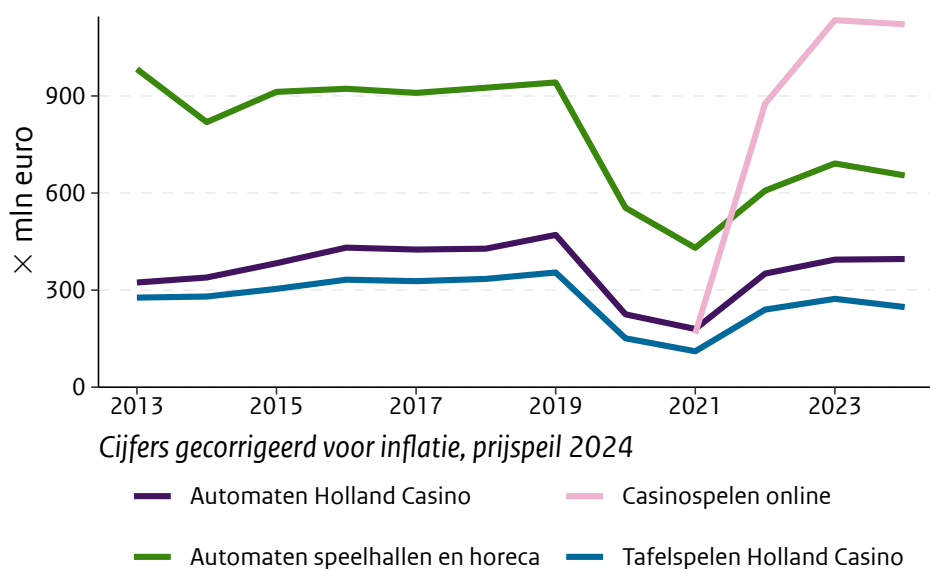
Er zijn 25 verschillende vergunninghouders die ten minste 1 maand in 2024 online casinospelen aanboden.

4.2 Omvang casinospelen

4.2.1 Brutospelresultaat

Figuur 4.1 toont het BSR voor landgebonden en online casinospelen. In totaal genereerden de casinospelen in 2024 €2,42 miljard aan BSR. Landgebonden casinospelen zijn met een BSR van €1,30 miljard goed voor 54% van het totale BSR uit casinospelen. In 2023 ging het gecorrigeerd voor inflatie om €2,49 miljard in totaal, waarvan €1,36 miljard aan landgebonden casinospelen. Het herstel van corona in 2022 en 2023 heeft zich daarmee niet doorgezet: de landgebonden markt heeft gecorrigeerd voor inflatie een 27% lager BSR dan in 2019 (€1,77 miljard).

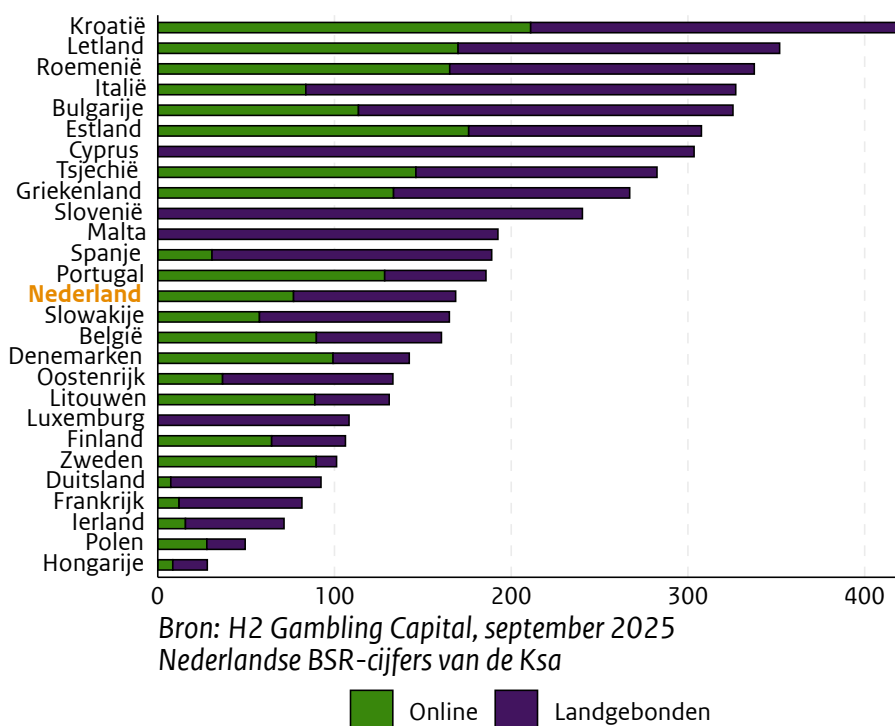
Figuur 4.1: BSR casinospelen



4.2.2 Internationale vergelijking casinospelen

In figuur 4.2 zijn de gemiddelde verliezen in Europese landen aan casinospelen te zien. Een volwassen Nederlander verloor in 2024 gemiddeld €169 aan casinospelen. Een volwassen lid van de EU verloor in 2024 in termen van Nederlands inkomen en koopkracht gemiddeld €166 aan casinospelen. In 2023 verloor een gemiddelde volwassen Nederlander €171 en een gemiddeld volwassen EU-lid €164, opnieuw in termen van Nederlands inkomen en koopkracht.

Figuur 4.2: Gemiddeld verlies per hoofd van de volwassen bevolking aan vergunde casinospelen in 2024 (in euro), gecorrigeerd voor inkomen en koopkracht



4.3 Spreiding van landgebonden casinospelen

4.3.1 Aantal spelersplaatsen

Figuur 4.3 toont het aantal spelersplaatsen bij speelautomaten in speelhallen, in de horeca en in vestigingen van Holland Casino. De aantallen in deze figuur en de aantallen en locaties van spelersplaatsen en speeltafels in de rest van deze paragraaf zijn per 31 december 2024.

Er waren 6.233 spelersplaatsen in vestigingen van Holland Casino in 2024. In 2023 waren het er 6.249.

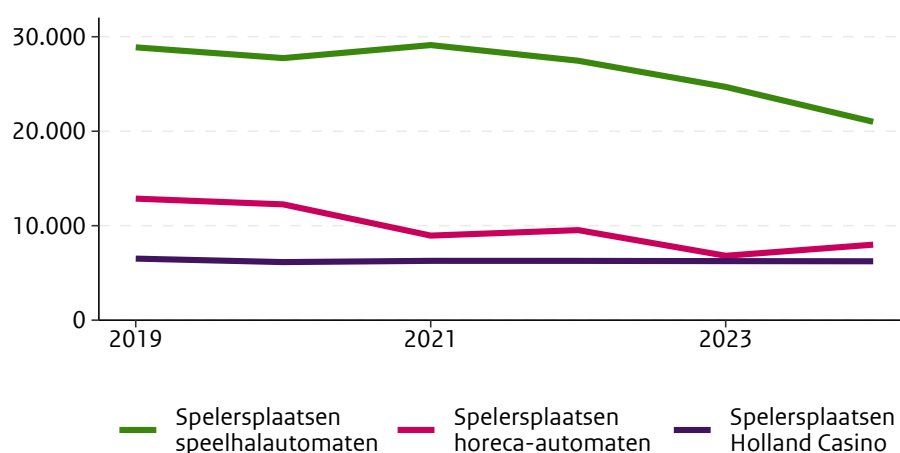
Het aantal spelersplaatsen bij speelhalautomaten in 2024 was 20.997, verspreid over 196 locaties. In 2023 ging het nog om 24.692 spelersplaatsen, verspreid over

217 locaties. Dit was een daling van 15% in termen van het aantal spelersplaatsen. Ten opzichte van 2021 was de daling nog groter, namelijk 28%. Het gemiddelde aantal spelersplaatsen bij speelhalautomaten per speelhal is gedaald, van 114 in 2023 naar 107 in 2024.

In 2024 waren er 7.908 spelersplaatsen bij horeca-automaten, verspreid over 4.286 locaties. Dit is een stijging ten opzichte van 2023. Toen waren er 6.765 spelersplaatsen bij horeca-automaten, verspreid over 3.687 locaties. Horeca-automaten kunnen ook in speelhallen staan.

Het aantal spelersplaatsen is niet altijd gelijk aan het aantal speelautomaten, zie het kader ‘Spelersplaatsen en speelautomaten’.

Figuur 4.3: Aantal spelersplaatsen bij speelhalautomaten, bij horeca-automaten en in vestigingen van Holland Casino.



Spelersplaatsen en speelautomaten

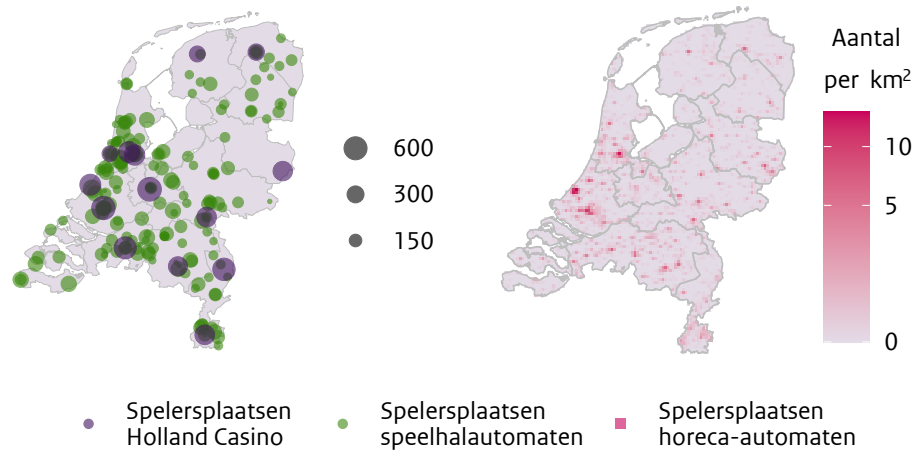
Het aantal spelersplaatsen bij speelautomaten wordt in dit hoofdstuk gebruikt om de markt weer te geven. Het aantal speelautomaten kan lager zijn dan het aantal spelersplaatsen. Een speelhalautomaat had in 2024 gemiddeld 1,95 spelersplaatsen. In 2023 ging het nog om gemiddeld 1,86 spelersplaatsen. Holland Casino rapporteert enkel het aantal spelersplaatsen, waardoor het aantal speelautomaten onbekend is. Elke horeca-automaat heeft één spelersplaats.

4.3.2 Geografische spreiding spelersplaatsen

De meeste speelhallen en casino's staan in het westen en zuiden van het land, zoals geïllustreerd in de linkerhelft van figuur 4.4. De paarse stippen in de figuur geven speelcasino's aan en de groene stippen staan voor speelhallen. De grootte van de stippen geeft het aantal spelersplaatsen op de locaties aan. De speelhallen zijn talrijker, maar hebben een stuk minder spelersplaatsen per vestiging dan vestigingen van Holland Casino.

De rechterhelft van figuur 4.4 toont de concentratie van de locaties van alle spelersplaatsen bij horeca-automaten in Nederland in 2024. De meeste horeca-automaten staan in de Randstad en in Brabant.

Figuur 4.4: Geografische spreiding van spelersplaatsen

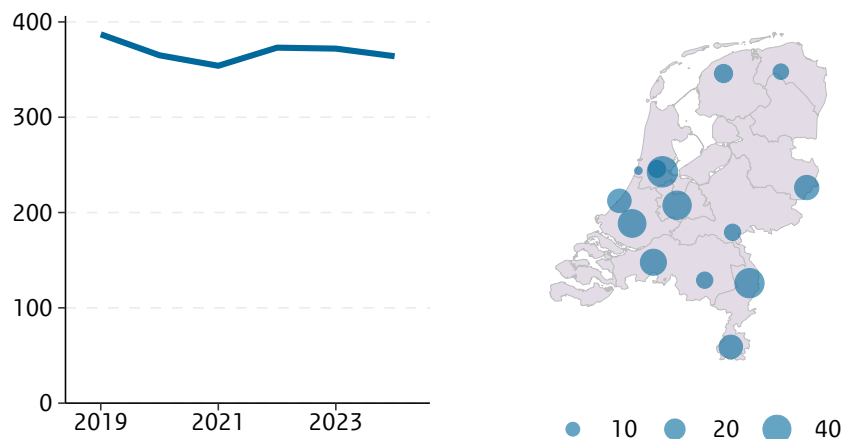


4.3.3 Spreiding tafelspelen

Holland Casino is de enige vergunninghouder die landgebonden tafelspelen (zoals roulette) aan mag bieden. Eind 2024 had Holland Casino in totaal 364 speel tafels verdeeld over 14 vestigingen, 8 tafels minder dan in 2023. Het aantal speel tafels en de locaties van de vestigingen zijn weergegeven in figuur 4.5.

In het zuiden van het land zijn er relatief veel vestigingen, terwijl in de provincies Zeeland, Drenthe en Flevoland geen vestigingen zijn. De grootte van de bolletjes in figuur 4.5 geeft het aantal speel tafels van de betreffende vestiging van Holland Casino weer. De vestiging Amsterdam-Centrum had aan het einde van 2024 de meeste speel tafels, namelijk 48. De vestiging in Zandvoort had nog slechts enkele speel tafels. De locatie Zandvoort is gesloten per 31 januari 2025.

Figuur 4.5: Speel tafels Holland Casino

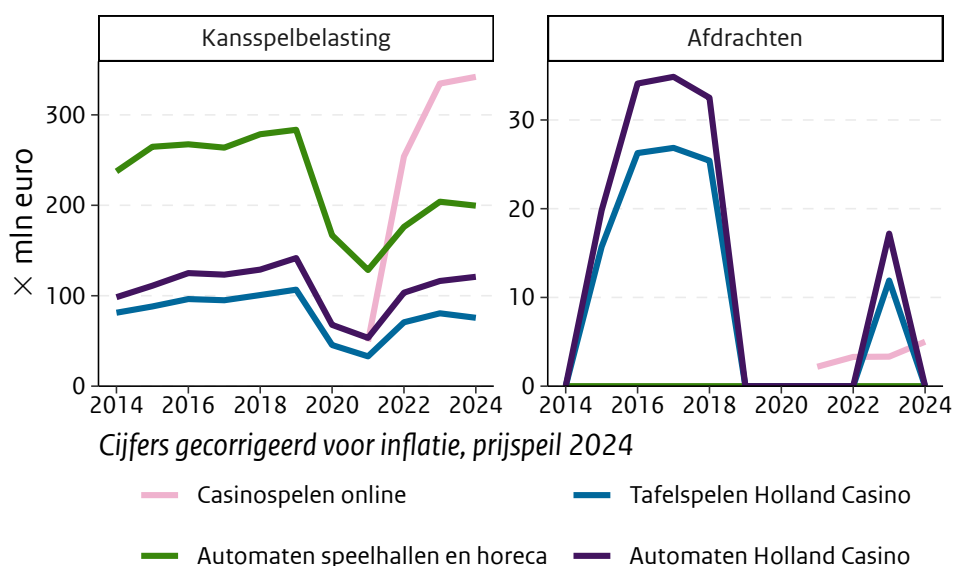


4.4 Geldstromen

De linkerhelft van figuur 4.6 toont per sector de betaalde kansspelbelasting. Sinds 2021 betalen aanbieders van online kansspelen ook kansspelbelasting. In 2024 was de totale kansspelbelasting €738 miljoen, waarvan €396 miljoen landgebonden. In 2023 was de totale kansspelbelasting gecorrigeerd voor inflatie €735 miljoen, waarvan €401 miljoen landgebonden. Er was dus een lichte stijging van de totaal betaalde kansspelbelasting, ondanks de lichte daling van het totale BSR zoals te zien in figuur 4.1. Dit komt door de verhoging van de kansspelbelasting van 29,5% naar 30,5%.

In de rechterhelft van figuur 4.6 is te zien hoeveel geld kansspelaanbieders hebben afgedragen aan goede doelen, sport en de staat. Holland Casino draagt zijn nettowinst minus toevoegingen aan het eigen vermogen af aan de staat. De afgelopen 5 jaar maakte Holland Casino enkel in 2023 winst.

Figuur 4.6: Kansspelbelasting en afdrachten



Zoals in het kader 'Verschillende vormen van afdrachten' in hoofdstuk 2 al benoemd, wordt de afdracht van online casinospelen (in de vorm van dividend van staatsdeelnemingen) bepaald naar rato van BSR. De afdracht in bovenstaand figuur van online casinospelen in 2024 is daarmee €5 miljoen.

5 Sportweddenschappen

5.1 Vergunningen en vergunninghouders

Er bestaan 4 vergunningstelsels voor sportweddenschappen:

- een monopolievergunning voor weddenschappen op de draf- en rensport (merknaam ZEturf),
- een monopolievergunning voor weddenschappen op andere sporten (merknaam TOTO Winkel),
- een open stelsel voor online paardenweddenschappen (sinds oktober 2021),
- een open stelsel voor (overige) online sportweddenschappen (sinds oktober 2021).

Beide houders van de landgebonden monopolievergunning bieden tevens online aan. In totaal waren er 15 vergunninghouders die ten minste één maand in 2024 online sportweddenschappen aanboden, waarvan 3 aanbieders ook online paardenweddenschappen aanboden. Er was geen aanbieder die online wel paardenweddenschappen maar geen sportweddenschappen aanbood.

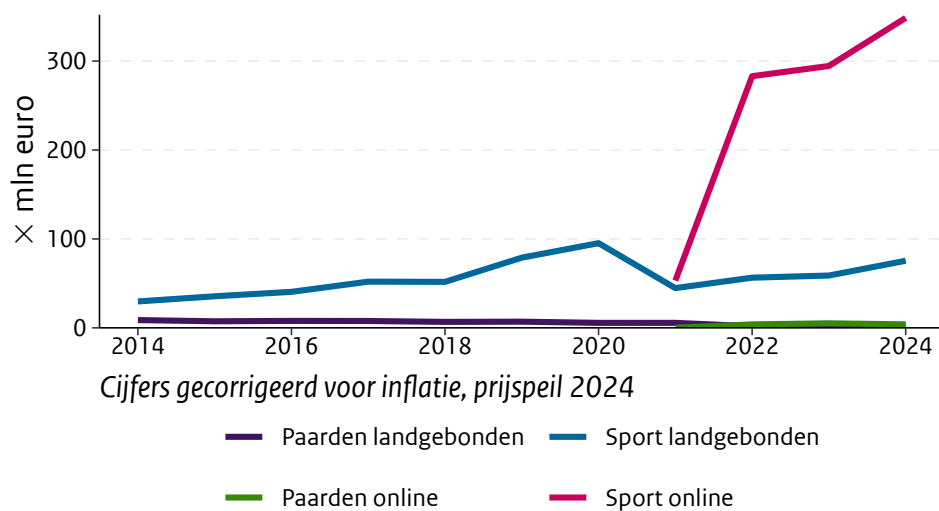
5.2 Omvang sportweddenschappen

5.2.1 Brutospelresultaat

In figuur 5.1 staat het BSR van de legale markt voor sport- en paardenweddenschappen. In 2024 had de sector een BSR van €430 miljoen. Hiervan was 82% afkomstig van online sport- en paardenweddenschappen (€353 miljoen) en 18% van landgebonden weddenschappen (€77 miljoen). Gecorrigeerd voor inflatie ging het in 2023 om €360 miljoen, waarvan €300 miljoen voor online weddenschappen en €61 miljoen voor landgebonden weddenschappen.

Hoewel het BSR van landgebonden sportweddenschappen in 2021 daalde, is het sindsdien elk jaar toegenomen. Zie het kader 'E-commerce aanbod wordt online aanbod' voor een mogelijke verklaring.

Figuur 5.1: BSR sportweddenschappen



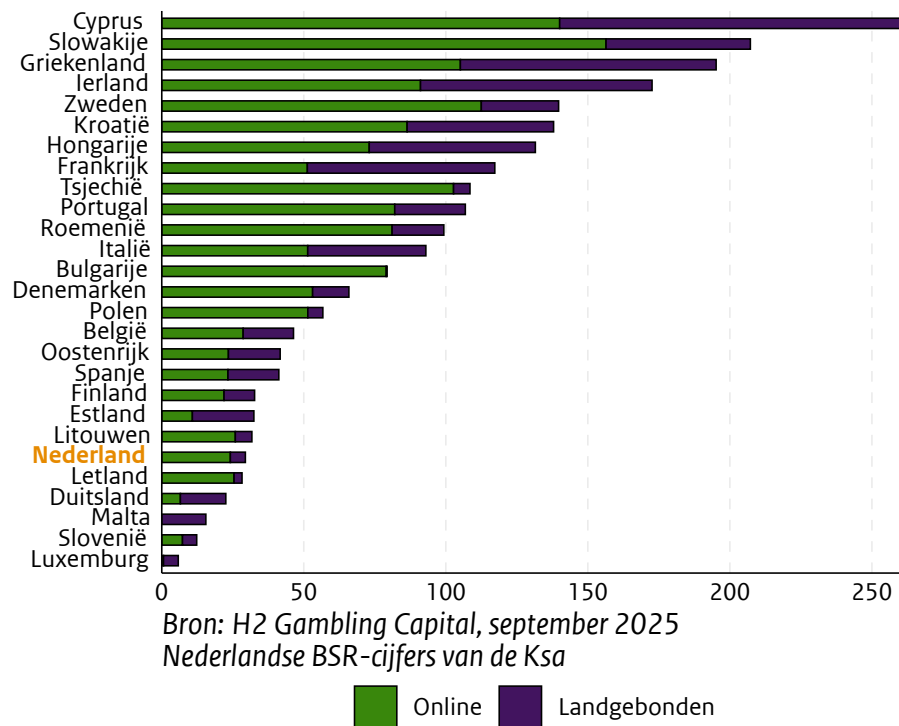
E-commerce aanbod wordt online aanbod

Op basis van figuur 5.1 lijkt het alsof het landgebonden sportweddenschappenaanbod te lijden heeft onder de legalisering van online sportweddenschappen. Dit is echter niet noodzakelijkerwijs het geval: waar TOTO en ZEturf hun landgebonden sportweddenschappen voor 1 oktober 2021 via e-commerce online aan de man konden brengen, doen ze dat vanaf 1 oktober 2021 via hun online vergunning. Het e-commerce aanbod viel destijds nog onder het landgebonden aanbod.

5.2.2 Internationale vergelijking sportweddenschappen

Nederlanders verloren internationaal gezien weinig geld aan vergunde sportweddenschappen. In 2024 verloren Nederlanders gemiddeld €29 aan sportweddenschappen. Dit was €75, in termen van Nederlands inkomen en koopkracht, voor het gemiddelde volwassen EU-lid. Het absolute verschil is daarmee gegroeid ten opzichte van 2023. Toen ging het gecorrigeerd voor inflatie om €25 voor de gemiddelde volwassen Nederlander en €70 voor het gemiddelde volwassen EU-lid, opnieuw in termen van Nederlands inkomen en koopkracht.

Figuur 5.2: Gemiddeld verlies per hoofd van de volwassen bevolking aan vergunde sportweddenschappen in 2024 (in euro), gecorrigeerd voor inkomen en koopkracht



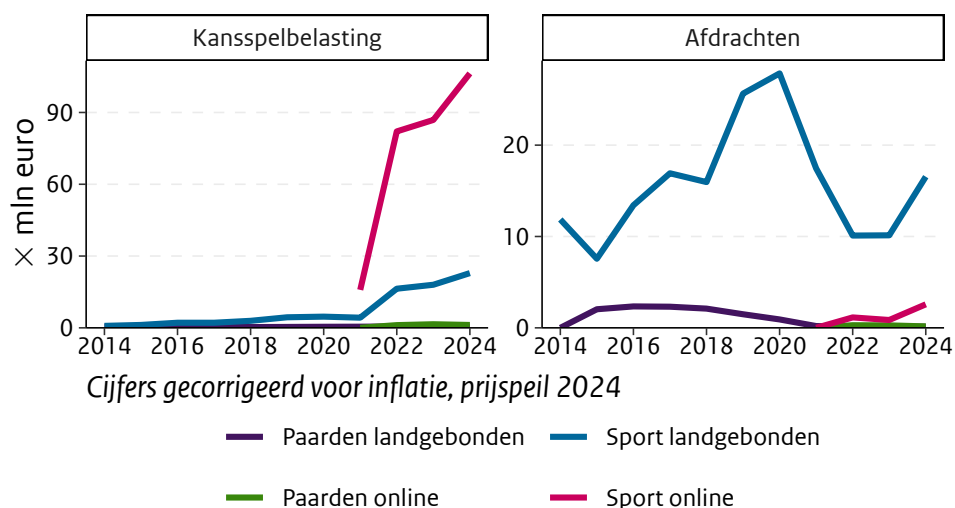
5.3 Geldstromen

Figuur 5.3 toont de betaalde kansspelbelasting en afdrachten door aanbieders van sport- en paardenweddenschappen. Doordat het BSR gestegen is, zoals getoond in figuur 5.1, is er ook meer belasting betaald. In 2024 werd er €131 miljoen kansspelbelasting betaald, waarvan €108 miljoen online. Gecorrigeerd voor inflatie was dit in 2023 nog €107 miljoen kansspelbelasting, waarvan €88 miljoen online.

De stijging van de betaalde kansspelbelasting in 2022 is op nog een manier te verklaren. Tot 1 oktober 2021 bestond er een belastingvrijstelling voor prijzen lager dan €449. Sinds oktober 2021 wordt de kansspelbelasting voor alle sportweddenschappen berekend als percentage van het BSR. Dat zorgt ook voor een stijging in de betaalde kansspelbelasting.

De aanbieders van landgebonden paarden- en sportweddenschappen dragen (een deel van) hun inkomsten af aan de staat, sport en goede doelen. De rechterkant van figuur 5.3 laat zien dat het aandeel van afdrachten uit paardenweddenschappen klein is als gevolg van het eveneens kleine marktaandeel. Hoewel de landgebonden afdrachten zijn gestegen in 2024, zijn deze nog steeds lager dan in 2019 en 2020.

Figuur 5.3: Kansspelbelasting en afdrachten



ZEbetting is de enige aanbieder van online paardenwedenschappen die, onder de merknaam ZEturf, afdrachten deed in 2024. ZEturf deed dit over zowel zijn landgebonden als online aanbod. ZEBetting droeg ook af over zijn online wedenschappen op andere sporten. De overige online sport-afdrachten komen van Nederlandse Loterij. Zoals in het kader 'Verschillende vormen van afdrachten' in hoofdstuk 2 al benoemd, wordt de afdracht van online sportwedenschappen (in de vorm van dividend van staatsdeelnemingen) verdeeld naar rato van BSR. De afdracht in bovenstaand figuur van online sportwedenschappen is daarmee in totaal €2,6 miljoen en van online paardenwedenschappen €0,2 miljoen.

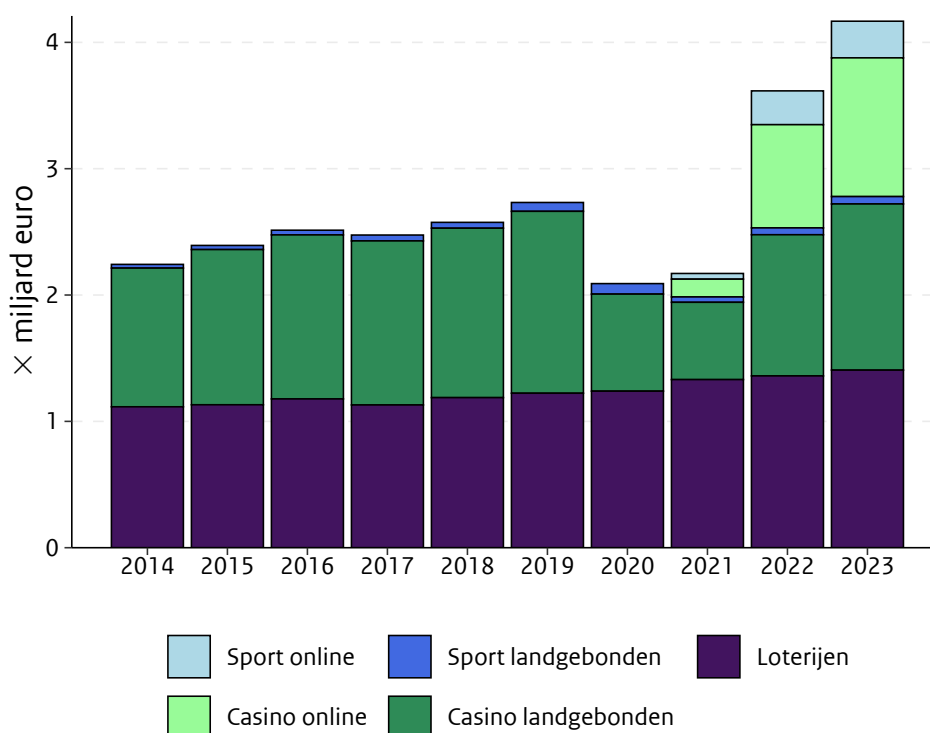
Bijlage: onjuiste inflatiecorrectie in de marktscan 2024

Zoals in de inleiding benoemd werd de inflatiecorrectie in de vorige marktscan onjuist toegepast, waardoor de figuren over onder andere het BSR niet kloppen. In deze marktscan is op de juiste manier voor de inflatie gecorrigeerd en zijn de cijfers en figuren correct.

De onjuiste figuren in de marktscan 2024, die gaat over het jaar 2023, zijn figuren 1, 2.1, 2.3, 2.4, 2.5, 3.1, 3.3, 4.1, 4.7, 5.1 en 5.3. In die figuren worden geldbedragen getoond over de tijd. Het geldbedrag bij 2023 is telkens correct, maar wegens de incorrect toegepaste inflatiecorrectie zijn de bedragen bij de eerdere jaren onterecht verlaagd in plaats van verhoogd. Hoe lager het jaartal, hoe groter de fout is. Aan de hand van de figuur over het BSR van de gehele legale kansspelmarkt wordt hieronder uitgelegd wat er fout is gegaan en hoe de inflatiecorrectie had moeten worden toegepast.

De nominale BSR-cijfers tot en met het jaar 2023 staan in figuur A.

Figuur A: BSR-cijfers zonder inflatiecorrectie (nominaal)

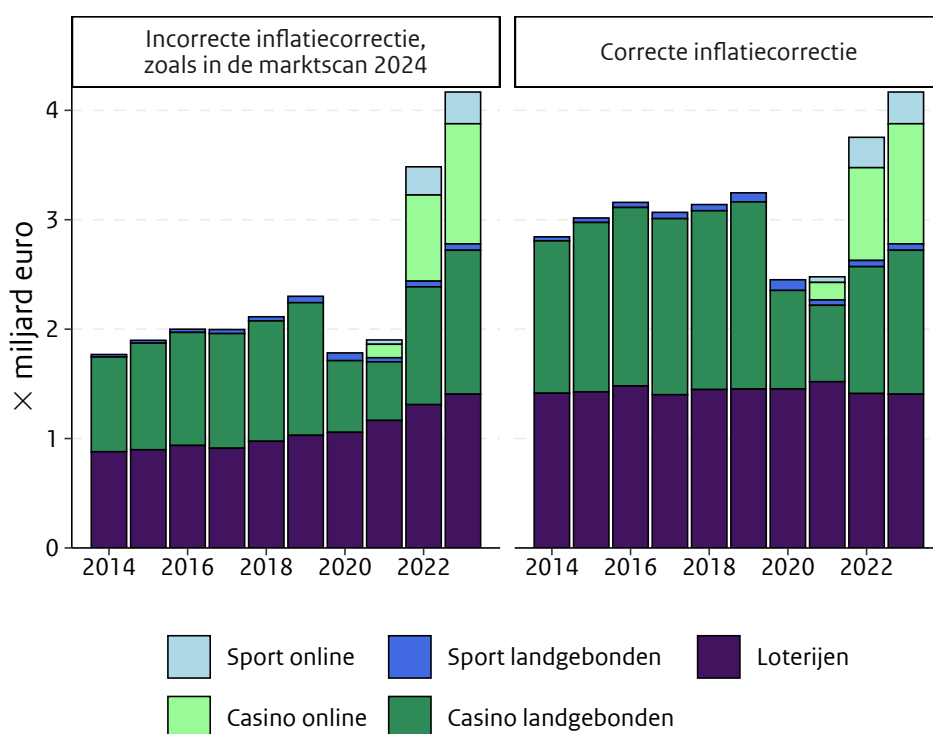


Geld was vroeger meer waard: met 1 euro kon je in 2014 net zoveel kopen als in 2023 met 1,27 euro. Om verschillende jaren eerlijk met elkaar te kunnen vergelijken, voerde de Ksa in 2024 voor het eerst een inflatiecorrectie door. Dit houdt in dat

het BSR in 2014 met 1,27 wordt vermenigvuldigd. Het BSR van 2014 in de vorige marktscan is echter per abuis gedeeld door 1,27. Op eenzelfde wijze is voor de andere jaren de inflatie gecorrigeerd. 2023 was de peildatum. Daardoor waren de bedragen van 2023 nominaal en klopten die wel.

Figuur B laat het verschil zien tussen de onjuist toegepaste en de juist toegepaste inflatiecorrectie. Zoals in figuur A te zien is, is het nominale BSR €2,2 miljard in 2014. Met de onjuiste inflatiecorrectie wordt dit bedrag: $\text{€}2,2/1,27 = \text{€}1,8$ miljard, zie de linkerkant van figuur B. Dit had moeten zijn: $\text{€}2,2 \times 1,27 = \text{€}2,8$ miljard, zie de rechterkant van figuur B.

Figuur B: BSR-cijfers met incorrecte en correcte inflatiecorrectie





Afzendgegevens

Kansspelautoriteit

Anna van Buerenplein 45A

2595 DA Den Haag

Postbus 298

2501 CG Den Haag

www.kansspelautoriteit.nl