

					2023 (eerste volledige jaar)	2022 aanloopjaar (4 maanden)	Opmerkingen
Exploitatieraming De Beeck (open) , versie 9 (d.d. 3 juni 2022, SPUK) Start exploitatie 1 september 2022	exploitatie excl. BTW		SPUK (75% gegarandeerd)	Niet te compenseren BTW (kostprijsverhogend)	exploitatie incl. niet verrekenbare BTW	exploitatie incl. niet verrekenbare BTW	
Personeel (instructie, toezicht, receptie, kassa, veiligheid, kwaliteit)	€ 457.000,00				€ 457.000,00	€ 152.333,33	
Huur (kostprijsdekkend?, excl btw)	€ 180.000,00				€ 180.000,00	€ 60.000,00	communicerende vaten: te betalen huur en exploitatieresultaat.
Energie. Eerste twee jaar monitoren. Verrekening voor deze eerste 2 jaar met bedrag in exploitatie.	€ 25.000,00	€ 5.250,00	€ 3.937,50	€ 1.312,50	€ 26.312,50	€ 8.770,83	BENG is niet nul op de meter. Hoeveel dit daadwerkelijk gaat zijn onder de gegeven technische installatie moet blijken. Dit bedrag wordt nu na overleg meegenomen in de exploitatie en zal gedurende twee jaar gemonitord worden. Daarna volgt evt. aanpassing van het bedrag. NB: in 2016/2017 nam de gemeente alle energiekosten op zich (geen deel van inschrijving HS)
Water	€ 5.000,00	€ 1.050,00	€ 787,50	€ 262,50	€ 5.262,50	€ 1.754,17	Inschatting. In gebruik name door HS na vullen bassins.
Chemicalien en waterzuivering (2500 liter zout)	€ 8.000,00	€ 1.680,00	€ 1.260,00	€ 420,00	€ 8.420,00	€ 2.806,67	
Dagelijks/Huurdersonderhoud (incl personeel 0,5 fte)	€ 60.000,00	€ 12.600,00	€ 9.450,00	€ 3.150,00	€ 63.150,00	€ 21.050,00	Incl. voorheen apart DVO inzet technische medewerker (zat niet in exploitatie van 2016)
Onderhoud groenwand (besloten 7 aug 2022)	€ 6.230,00	€ 1.308,30	€ 981,23	€ 327,08	€ 6.557,08	€ 2.185,69	Zoals besproken en geaccordeerd op 25-08-2022 en geaccordeerd op 7 sept 2022 (Sam onder)
Dotatie vervangingsinvesteringen losse inventaris en sporttoestellen (niet bouwkundig of sport en spelmateriaal)	€ 12.500,00	€ 2.625,00	€ 1.968,75	€ 656,25	€ 13.156,25	€ 4.385,42	Zoals in aanpassing demarcatieopzet (5) door Patrick Rummens aangegeven. Uitgangspunt is wel: startsituatie met inrichting van zowel keuken, sporthal, horecaruimte, e.d. Alles wat nagelvast is valt hierbuiten (voorbeeld: sportvloer, bar)
Begeleiding uitvoering Eigenaarsonderhoud/planmatig onderhoud (obv MJOP) 11-10-2021	PM		€ -	€ -	PM	PM	Kosten inkoop voor Gemeente bergen, begeleidingsuren Holland Sport nader verrekenen (ontzorgen) Let op: MJOP nog niet beschikbaar!
Schoonmaak (excl. eigen personeel)	€ 50.000,00	€ 10.500,00	€ 7.875,00	€ 2.625,00	€ 52.625,00	€ 17.541,67	Schoonmaak in te huren via externe specialist
Promotie/marketing	€ 30.000,00	€ 6.300,00	€ 4.725,00	€ 1.575,00	€ 31.575,00	€ 10.525,00	Bad is jaren uit de running geweest, veel inspanning op dit vlak
Verlaagd: Zakelijke lasten en verzekering eigendommen Holland Sport	€ 16.100,00				€ 16.100,00	€ 5.366,67	Let op: nav overleg is de inboedel nu verzekerd door de gemeente Bergen. Derhalve is deze post nu lager dan in versie 7.
Administratie en beheer	€ 50.200,00				€ 50.200,00	€ 16.733,33	aansprakelijkheidsverzekering, zakelijke lasten zoals OZB en eigen verzekering zijn deel tevens van deze post.
Overige overhead leiding, TB&O, PAS etc.	€ 12.500,00				€ 12.500,00	€ 4.166,67	Beroepsaansprakelijkheid niet. Aansprakelijkheidsverzekering wel met dekking 2,5 mln.
Winst/risico/Management fee (ca 8% vd omzet)	€ 64.000,00				€ 64.000,00	€ 21.333,33	Ca. 8% van omzet
kosten horeca (33% inkoop, excl personeel)	€ 23.100,00	€ 4.851,00	€ 3.638,25	€ 1.212,75	€ 24.312,75	€ 8.104,25	Inzet eigen personeel (onder post personeel)
ICT en Werkplekken	€ 30.000,00	€ 6.300,00	€ 4.725,00	€ 1.575,00	€ 31.575,00	€ 10.525,00	aanschaf, licenties en beheer (11-10-21, 25% verlaagd, minder werkplekken)
Afschrijving (investering aanv. op de verz uitk. 44k) 50K 5jr	€ 10.000,00				€ 10.000,00	€ 3.333,33	Buiten de 44 k verzekeringsgeld investeert HS nog eens 50K voor inrichting en aankleding. Gemeente schaft vaste en losse gym/sportinventaris aan. HS inspecteert en onderhoudt deze. Vervangingsinvesteringen bij gemeente. Zie ook conceptdemarcatie.
Overige en onvoorzien (1,5%)	€ 12.500,00				€ 12.500,00	€ 4.166,67	
Aanloopkosten o.a. Technische dienst 2022 (4u p/w)						€ 6.000,00	aanloopkosten door meedraaien met inregelen door aannemer, ondersteuning en advies (vanaf 1 oktober 2021)
TOTALE LASTEN	€ 1.052.130,00				€ 1.065.246,08	€ 361.082,03	
Opbrengsten zwembadbezoek (index 1,5%)	€ 614.973,32				€ 614.973,32	€ 204.991,11	
Horeca	€ 70.000,00				€ 70.000,00	€ 23.333,33	
Opbrengst sporthal (w.o. ARH € 23.400)**	€ 59.400,00				€ 59.400,00	€ 19.800,00	na vaststelling rooster ARH kan deze post worden aangepast en wijzigt het exploitatieresultaat/gevraagde vergoeding
Opbrengst multizalen (yoga en dans)	€ 34.000,00				€ 34.000,00	€ 11.333,33	
Opbrengst biljartzaal	€ 5.624,40				€ 5.624,40	€ 1.874,80	2022 naar rato
Jongerencentrum	€ 9.020,25				€ 9.020,25	€ 3.006,75	2022 naar rato
Opbrengst commissiezalen is vervallen tov versie 5 (5K) april 2022	€ -				€ -	€ -	uitdaging, Griffie/gemeente. Indien niet in exploitatie ovk, dan valt deze post aan inkomstenkant weg.
Exploitatiebijdrage (huurcomponent) te betalen door gemeente Bergen	€ 180.000,00				€ 180.000,00	€ 60.000,00	
TOTALE BATEN	€ 973.017,97				€ 973.017,97	€ 324.339,32	
Exploitatieresultaat:	€ -79.112,03				€ -92.228,11	€ -36.742,70	incl. deel niet verrekenbare BTW (HS doet beroep op SPUK regeling Alkmaar), ca. 75% gegarandeerd
NB: De rijksregelingen voor compensatie van de niet verrekenbare BTW (SPUK/BOSA) verlopen na 2023. Hoe er na die datum omgegaan wordt met de kosten verhogende BTW component is nog niet bekend. Indien er geen nieuwe regelingen komen en uitspraak belastingdienst over btw plicht Holland Sport is negatief, dan dient een aantal bedragen aan de lastenzijde verhoogd te worden met de volledige btw component. Zo ook de exploitatiebijdrage en huur.							

Gemiddelde exploitatievergoeding 2023	€ -92.228,11	nog te indexeren CPI jaren 2023 t/m 2027
Gevraagde exploitatievergoeding2022:	€ -36.742,70	

Aantekeningen gesprekken 11-10-2021 (Sam, Michel, Eddy, Hans)

Energie: bedrag laten staan, eerste twee jaar verrekenen. Daarna: evaluaeren en vaste afspraak.

Wens is om de uitvoering van het groot onderhoud (MJOP) aan Holland Sport op te dragen. Budgethouderschap (gemeente) MJOP opstellen en begeleidingsuren zijn aandachtspunten.

Klein spelmateriaal school: in eigen beheer.

Raadszaal=exclusief gebruik gemeente (niet in verhuur HS), Cie. zalen nader te bepalen.

Niet verrekenbare BTW (of wegvallen SPUK regeling werkt kostenverhogend op de exploitatie, zie hiernaast).

Verzoek gemeente: inperken post ICT en werkplekken (25%verlaagd t.o.v. versie 3))

jan 2022: vervangingsinvesteringen losse inventaris en sporttoestellen (geen klein spelmateriaal en vaste bouwkundige elementen) toegevoegd.

April 2022: Opbrengst commissiezalen (5K) geschrapt vanwege exclusiviteit raad

Mei: gemeente Bergen sluit zowel opstal als inboedelverzekering af voor haar eigendommen (Holland Sport verzekert haar eigendommen zelf)

Versie 9 (deze versie) d.d.d 03-06-2022