

Bijlage 2: Doorrekening accommodatiebeleid

1. Inleiding

In deze bijlage zijn de resultaten opgenomen van de doorrekening van het accommodatiebeleid. Deze doorrekening is op hoofdlijnen. De gehanteerde uitgangspunten en aannames zijn bij elk onderdeel opgenomen.

Overall dient het nieuwe beleid ingevoerd te worden binnen de structureel beschikbare budgetten plus de budgetten die in 2023 (en de jaren daarvoor) incidenteel zijn bijgelegd. In deze memo worden de verschillen ten opzichte van 2023 in beeld gebracht waardoor een beeld ontstaat of onderdelen van het beleid kostenverhogend of kostenverlagend werken en of het totale saldo positief of negatief is.

2. Wijkaccommodaties

Tarieven verhuur

Uitgangspunten beleid:

- Maatschappelijk tarief vaststellen op een bandbreedte van € 0,16 -0,18 per m²/uur.
- Voor de wijkaccommodaties in beheer van de gemeente het tarief in 4 jaar (met € 0,01 per m²/jaar) laten ingroeien naar de onderkant van de bandbreedte.
- Het commercieel tarief voor de wijkaccommodaties in beheer van de gemeente handhaven op € 0,65 per m²/uur.
- Vereenvoudigen tarievenstructuur: alleen nog maatschappelijk en commercieel tarief, maatschappelijk-commercieel tarief vervalt (was reeds opgenomen in hoofdlijnen beleid). Dagdeeltarief vervalt, alleen nog tarieven per uur.

Doorrekening:

Een eerste doorrekening laat zien dat na de ingroeiperiode (vanaf 2028) er een voordeel is van circa € 80.000.

Gratis koffie/thee/ranja op inloopmomenten

Uitgangspunten:

- Gratis koffie/thee verstrekken bij gerichte activiteiten en/of momenten met als doel laagdrempelige ontmoeting.
- In iedere accommodatie 3 dagdelen per week inloop gedurende 3 uur (inloop kan op momenten dat de accommodatie al open is, alleen extra openstelling ingerekend als dit niet het geval is).
- 47 weken in het jaar.
- Inschatting is maximaal 10 personen per accommodatie per ochtend.
- 2 consumpties per persoon gratis.
- Bruto marge op koffie/thee bepalen en dan extra inkoopkosten bepalen.
- Inzet horecamedewerkers tegen huidig tarief.
- Aanname extra energiekosten voor extra openstelling.
- Geen extra schoonmaakkosten.

Doorrekening:

Nr.	FCL	Accommodatie	Extra uren	Uurprijs horeca	Kosten extra inhuur	Extra consumpties	Inkoop extra consumpties	Begrote energie-kosten 2023	% stijging	Extra energie-kosten	Totaal extra kosten
1	66100001	De Balans	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
2	66100002	De Nieuwe Pit	141	€ 35,00	€ 4.935,00	2820	€ 987,00	€ 8.975,00	2,00%	€ 179,50	€ 6.101,50
3	66100003	De Schakel	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
4	66100005	Mellepark	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
5	66100006	Terra Victa	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
6	66100007	Muzerijk	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
7	66100102	Wapen van Reek	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
8	66100103	Phoenix	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
9	66100105	Dorpshuis Zeeland	0	€ 35,00	€ -	2820	€ 987,00	nvt			€ 987,00
Totaal					€ 4.935,00	25380	€ 8.883,00			€ 179,50	€ 13.997,50
Afronding											€ 267,50
Opgenomen in begrotingswijziging											€ 13.730,00
Gemiddeld jaarlijks inverdieneffect in de eerste drie jaar door besparing inzet vrijwilligers											€ 280,00

Stijging prijzen consumpties

Uitgangspunt voor beleid is dat consumptietarieven aansluiten aan bij de gangbare commerciële tarieven. Bij de zelfbeheerstichtingen in voormalig gemeente Landerd is dit al het geval. Voor Uden zal dit een verhoging van de tarieven betekenen.

Uitgangspunten:

- Inkoop verandert niet.
- Verkooptarieven in 3 jaar laten ingroeien naar niveau zelfbeheerstichtingen in Landerd.
- Voor De Balans is een indicatie gehanteerd die in lijn ligt met de verhoudingen bij De Nieuwe Pit en De Schakel.
- Voor zelfbeheerstichtingen is geen effect ingerekend omdat tarieven reeds op het goede niveau liggen.
- Indexering niet in doorrekening meenemen om zuivere vergelijking te maken.

Doorrekening:

De afgeronde begrote extra inkomsten zijn in onderstaande tabel weergegeven:

2025	2026	2027 e.v.
€ 17.680,-	€ 37.230,-	€ 57.700,-

De opbouw en uitsplitsing van deze bedragen is als volgt:

Nr.	Accommodatie	Omzet koffie / thee 2023		Omzet koffie / thee 2025		Omzet koffie / thee 2026		Omzet koffie / thee 2027		Stijging na 3 jaar
		Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	
1	De Balans	€ 0,92	€ 10.200,00	€ 1,06	€ 11.730,00	€ 1,21	€ 13.489,50	€ 1,40	€ 15.512,93	€ 5.312,93
2	De Nieuwe Pit	€ 0,92	€ 8.498,17	€ 1,06	€ 9.772,89	€ 1,21	€ 11.238,82	€ 1,40	€ 12.924,65	€ 4.426,48
3	De Schakel	€ 0,92	€ 9.692,73	€ 1,06	€ 11.146,64	€ 1,21	€ 12.818,64	€ 1,40	€ 14.741,44	€ 5.048,70
4	Mellepark	€ 0,92	€ 18.585,32	€ 1,06	€ 21.373,12	€ 1,21	€ 24.579,09	€ 1,40	€ 28.265,95	€ 9.680,63
5	Terra Victa	€ 0,92	€ 8.633,95	€ 1,06	€ 9.929,04	€ 1,21	€ 11.418,39	€ 1,40	€ 13.131,15	€ 4.497,21
6	Muzerijk	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
7	Wapen van Reek	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
8	Phoenix	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
9	Dorpshuis Zeeland	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
Totaal			€ 55.610,16		€ 63.951,69		€ 73.544,44		€ 84.576,11	€ 28.965,94

Nr.	Accommodatie	Omzet overige koffie 2023		Omzet overige koffie 2025		Omzet overige koffie 2026		Omzet overige koffie 2027		Stijging na 3 jaar
		Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	
1	De Balans	€ 1,51	€ 1.200,00	€ 1,62	€ 1.280,40	€ 1,72	€ 1.366,19	€ 1,84	€ 1.457,72	€ 257,72
2	De Nieuwe Pit	€ 1,51	€ 1.730,90	€ 1,62	€ 1.846,87	€ 1,72	€ 1.970,61	€ 1,84	€ 2.102,64	€ 371,74
3	De Schakel	€ 1,51	€ 1.045,39	€ 1,62	€ 1.115,44	€ 1,72	€ 1.190,17	€ 1,84	€ 1.269,91	€ 224,52
4	Mellepark	€ 1,51	€ 6.061,61	€ 1,62	€ 6.467,74	€ 1,72	€ 6.901,08	€ 1,84	€ 7.363,45	€ 1.301,84
5	Terra Victa	€ 1,51	€ 269,48	€ 1,62	€ 287,53	€ 1,72	€ 306,80	€ 1,84	€ 327,35	€ 57,88
6	Muzerijk	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
7	Wapen van Reek	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
8	Phoenix	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
9	Dorpshuis Zeeland	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
Totaal			€ 10.307,38		€ 10.997,98		€ 11.734,84		€ 12.521,08	€ 2.213,69

Nr.	Accommodatie	Omzet frisdrank 2023		Omzet frisdrank 2025		Omzet frisdrank 2026		Omzet frisdrank 2027		Stijging na 3 jaar
		Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	
1	De Balans	€ 1,42	€ 11.000,00	€ 1,52	€ 11.737,00	€ 1,62	€ 12.523,38	€ 1,73	€ 13.362,45	€ 2.362,45
2	De Nieuwe Pit	€ 1,42	€ 4.753,35	€ 1,52	€ 5.071,83	€ 1,62	€ 5.411,64	€ 1,73	€ 5.774,22	€ 1.020,87
3	De Schakel	€ 1,42	€ 10.415,80	€ 1,52	€ 11.113,66	€ 1,62	€ 11.858,28	€ 1,73	€ 12.652,78	€ 2.236,98
4	Mellepark	€ 1,42	€ 15.597,19	€ 1,52	€ 16.642,20	€ 1,62	€ 17.757,22	€ 1,73	€ 18.946,96	€ 3.349,77
5	Terra Victa	€ 1,42	€ 19.619,98	€ 1,52	€ 20.934,52	€ 1,62	€ 22.337,13	€ 1,73	€ 23.833,72	€ 4.213,74
6	Muzerijk	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
7	Wapen van Reek	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
8	Phoenix	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
9	Dorpshuis Zeeland	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
Totaal			€ 61.386,32		€ 65.499,20		€ 69.887,65		€ 74.570,12	€ 13.183,80

Nr.	Accommodatie	Omzet alcohol. dranken 2023		Omzet alcohol. dranken 2025		Omzet alcohol. dranken 2026		Omzet alcohol. dranken 2027		Stijging na 3 jaar
		Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	Prijs excl. btw	Omzet	
1	De Balans	€ 1,65	€ 11.600,00	€ 1,76	€ 12.377,20	€ 1,88	€ 13.206,47	€ 2,01	€ 14.091,31	€ 2.491,31
2	De Nieuwe Pit	€ 1,65	€ 6.076,80	€ 1,76	€ 6.483,95	€ 1,88	€ 6.918,37	€ 2,01	€ 7.381,90	€ 1.305,10
3	De Schakel	€ 1,65	€ 11.131,10	€ 1,76	€ 11.876,89	€ 1,88	€ 12.672,64	€ 2,01	€ 13.521,70	€ 2.390,60
4	Mellepark	€ 1,65	€ 17.567,54	€ 1,76	€ 18.744,57	€ 1,88	€ 20.000,45	€ 2,01	€ 21.340,48	€ 3.772,94
5	Terra Victa	€ 1,65	€ 19.248,99	€ 1,76	€ 20.538,68	€ 1,88	€ 21.914,77	€ 2,01	€ 23.383,06	€ 4.134,06
6	Muzerijk	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
7	Wapen van Reek	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
8	Phoenix	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
9	Dorpshuis Zeeland	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		€ -
Totaal			€ 65.624,44		€ 70.021,27		€ 74.712,70		€ 79.718,45	€ 14.094,01

Totaal financieel effect na drie jaar									€ 58.457,45
Afronding									€ -757,45
Opgenomen in begrotingswijziging									€ 57.700,00

Overige beleidsambities

Van de volgende beleidsvoornemens zijn eveneens op de financiële gevolgen bezien:

1. Takenpakket bedrijfsleider

Het takenpakket blijft grofweg gelijk ten opzichte van de huidige situatie. Een verbinder in de buurt, begeleiding mensen met problemen is onderdeel van 'Sterke Sociale Basis'.

Conclusie: geen extra budget inrekenen.

2. Prestatieafspraken

Vanuit het beleidskader Sterke Sociale Basis stellen we in ieder van de benoemde wijken/kernen een klein budget beschikbaar. Dit budget dient als een werkbudget ter stimulans om lokale activiteiten en initiatieven te ondersteunen.

We zien op dit moment dat er in iedere wijk/kern al diverse vrijwilligersorganisaties, inwonercollectieven en professionals actief zijn. We vinden het belangrijk dat deze organisaties elkaar blijvend opzoeken in een netwerk om zo vanuit een gezamenlijke kracht de leefbaarheid van hun wijk/kern te vergroten. Daarbij willen we verder gaan dan enkel op de hoogte zijn van elkaars activiteiten en zo nu en dan de verbinding maken. Wat we juist willen stimuleren is dat de lokale betrokkenen samen aan de slag gaan om de leefbaarheid in de wijk/kern te versterken en in te spelen op (grote) maatschappelijke ontwikkelingen, zoals eenzaamheid of vergrijzing. Gemeenschapszin komt echt tot bloei als inwoners zelf de verantwoordelijkheid nemen én krijgen voor de toekomst van hun eigen dorp of wijk, en zelf nadenken over de vraag waar het dorp of de wijk voor gaat. We willen samen met inwoners (initiatieven), professionals een sociale agenda opstellen voor ieder dorp of kern. In de sociale agenda staan de belangrijkste sociale vraagstukken van de wijk/kern, en de verschillende perspectieven van betrokkenen (inwoners en wijkprofessionals).

Om zowel lokale samenwerking als lokale preventieve activiteiten te stimuleren zetten we jaarlijks een budget per wijk/kern in. Dit budget is bedoeld om initiatieven die vanuit een gezamenlijke (meerjarige) aanpak in de kern tot stand komen financieel te ondersteunen. Het budget is jaarlijks beschikbaar en het is aan het lokale netwerk van betrokken organisaties om te kiezen waarvoor het wordt ingezet. Dat kan voor iets nieuws zijn, maar ook om een bestaand initiatief te continueren. Van belang is dat de keuze lokaal in het netwerk wordt gemaakt. Het bijbehorende budget wordt beheerd door de lokale 'verbinder in de wijk' die actief is binnen de lokale teams in iedere wijk/kern. Beheerders en beheerstichtingen maken onderdeel uit van het lokale team en netwerk en bepaalt samen met de andere partijen in het netwerk hoe het budget praktisch ingezet wordt. Het kan dus ten goede komen aan een activiteit in een wijkgebouw of dorps huis, maar dat hoeft niet.

Deels is dit vervanging van de middelen die de afgelopen jaren in het kader van 'netwerk van voorzieningen' beschikbaar zijn gesteld.

3. Overgang naar zelfbestuur

De personeelskosten in verhouding tot de horecaomzet variëren bij accommodaties in zelfbeheer (excl. De Balans) momenteel tussen 95% en 130%. De personeelskosten in verhouding tot de horecaomzet variëren bij eigen accommodaties liggen momenteel tussen 200% en 300%. De verwachting is dan ook dat er door zelfbeheer een inverdieneffect is op de personeelskosten.

Voor de doorrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Momenteel heeft de gemeente nog vier eigen accommodaties. Doelstelling is om eind 2026 één van deze accommodaties omgezet te hebben naar zelfbeheer. Vervolgens jaarlijks 1.
- Afbouw personeelskosten t.o.v. horecaomzet in 3 jaar van gemiddeld ongeveer 275% naar 150%. Dit ligt iets boven het percentage van accommodaties die momenteel in zelfbeheer zijn, maar daar zien we dat ze steeds meer moeite krijgen om de vrijwilligers in te vullen. Daarom is het inverdieneffect niet maximaal ingerekend.
- in onderstaande berekening is uitgegaan van een gemiddeld horecaomzet van € 40k per jaar per accommodatie.
- In 2027 daling personeelskosten t.o.v. omzet naar 250%, 2028 naar 200%, 2029 naar 150%. Daling in eerste jaar minder, omdat dan nog opstartfase is.
- Vooralsnog geen extra opbrengsten gerekend als gevolg van extra activiteiten die stichtingen organiseren.

In onderstaande tabel is het financiële effect opgenomen.

	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Accommodatie 1	€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Accommodatie 2		€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Accommodatie 3			€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Accommodatie 4				€ 10.000,00	€ 30.000,00	€ 50.000,00
Totale besparing	€ 10.000,00	€ 40.000,00	€ 90.000,00	€ 140.000,00	€ 180.000,00	€ 200.000,00

4. Combineren van voorzieningen waar mogelijk

Met name in Volkel, Odiliapeel en bij de Nieuwe Pit liggen kansen om op termijn een aantal voorzieningen te combineren. Dit is een lange termijn ambitie, het is realistisch om uit te gaan van 1 (afgerond) project per jaar vanaf 2028.

De besparing is moeilijk in te schatten, omdat dit sterk afhankelijk is van de specifieke omstandigheden. De verwachting is wel dat het zal bijdragen aan het op lange termijn toegroeien naar budgettair neutraal (afbouwen van incidentele middelen).

Totaal wijkaccommodaties

In onderstaande tabel is het overzicht opgenomen van het financiële effect van alle beleidsvoorstellen met betrekking tot de wijkaccommodaties.

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Tarieven zaalhuur	€ -20.550,00	€ -40.725,00	€ -60.000,00	€ -79.685,00	€ -79.685,00	€ -79.685,00	€ -79.685,00	€ -79.685,00
Inlooppmomenten, gratis koffie/thee/ranja	€ 13.730,00	€ 13.455,00	€ 13.200,00	€ 12.885,00	€ 12.885,00	€ 12.885,00	€ 12.885,00	€ 12.885,00
Consumptietarieven	€ -17.680,00	€ -37.230,00	€ -57.700,00	€ -57.700,00	€ -57.700,00	€ -57.700,00	€ -57.700,00	€ -57.700,00
Overgang naar zelfbeheer	0	0	€ -10.000,00	€ -40.000,00	€ -90.000,00	€ -140.000,00	€ -180.000,00	€ -200.000,00
Combineren voorzieningen	0	0	0 ntb	ntb	ntb	ntb	ntb	ntb
Saldo beleidsvoorstellen (inverdieneffect)	€ -24.500,00	€ -64.500,00	€ -114.500,00	€ -164.500,00	€ -214.500,00	€ -264.500,00	€ -304.500,00	€ -324.500,00

3. Binnensport

Tarieven verhuur

Voorgesteld beleid

In de het beleid is m.b.t. de tarieven het volgende opgenomen:

1. Tarievenstructuur vereenvoudigen:

- Maatschappelijk tarief: voor sportvereniging binnen gemeente. Dit tarief geldt ook voor andere maatschappelijke activiteiten die een binnensportaccommodatie huren.
- Commercieel tarief: voor overige activiteiten. Dit kunnen commerciële activiteiten zijn, maar ook sportverenigingen van buiten de gemeente.
- Het onderscheid in tarieven voor Jeugd en volwassenen in Uden vervalt. Vanuit het sport- en beweegbeleid lijkt jeugd geen aparte doelgroep in zin dat extra stimulans nodig is ten opzichte van volwassenen en/of ouderen.

2. Hoogte tarieven:

- Maatschappelijk tarief naar niveau Landerd = € 12,08/uur voor een gymzaal (sportzaal = gymzaal x2, sporthal is x3). Voor Uden betekent dit dat jeugd meer gaat betalen, volwassenen minder.
- Als verhouding jeugd/volwassenen niet gelijk is, kan het zijn dat verenigingen meer moeten gaan betalen. In dat geval geldt de voorgestelde overgangsregeling.
- Commercieel tarief: hoogte afstemmen met strategisch vastgoedbeleid. Vooralsnog wordt in de berekeningen het commercieel tarief gehanteerd zoals dat in de gemeente Uden wordt gehanteerd.
- De hoogte van deze geharmoniseerde tarieven ligt in lijn met de landelijke benchmark voor binnensportaccommodaties in vergelijkbare gemeenten (niet/weinig stedelijk) die wordt bijgehouden door het Mulier instituut¹.

Doorrekening

Een eerste doorrekening laat zien dat er gemeentebreed op jaarbasis circa € 4.500 meer huurinkomsten zijn (ten opzichte van huidige totale inkomsten op jaarbasis van circa € 184.000).

Dit is marginaal en daarom budgettair neutraal te noemen.

Op verenigingsniveau zijn de verschillen (relatief gezien) beperkt. Het nadeel dat sommige verenigingen hebben, wordt vooral veroorzaakt door het vervallen van het jeugd tarief dat in de gemeente Uden wordt

¹ <https://www.kennisbanksportenbewegen.nl/?file=11366&m=1687873964&action=file.download>

gehanteerd. Echter, de tarieven in Uden zijn al sinds 2016 niet meer geïndexeerd, waardoor het voorstel is de verhoging zonder een overgangsregeling vast te stellen

Invoeren zelfwerkzaamheid horeca binnensport

Uitgangspunten voor accommodatiebeleid voor horecavoorzieningen binnensport (voor zover geen onderdeel van een MFA):

- Beheer en exploitatie blijft bij de gemeente.
- Verenigingen kunnen werkzaamheden (bardiensten of schoonmaak) overnemen van de gemeente. Zij krijgen hiervoor een vergoeding (uitbetaald of verrekening met de zaalhuur). Dit is in lijn met de 'zelfwerkzaamheid' die ook bij buitensport gehanteerd wordt.
- Voor de hoogte van de zelfwerkzaamheidsvergoeding onderzoeken of aangesloten kan worden bij buitensport óf bij de landelijke CAO Schoonmaak waar onze eigen horecamedewerkers onder vallen en zoals dit nu bij V&K gebruikt wordt. Vanuit eenduidigheid gaat de voorkeur uit naar aansluiting bij de zelfwerkzaamheidsvergoeding die bij buitensport wordt gehanteerd.

Voor de doorrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Tarief zelfwerkzaamheid bedraagt ongeveer € 13,- en indien er schoongemaakt wordt tegen WSW tarief, dan bedraagt het tarief ongeveer € 16,-. Dit verschil is beperkt. Daarom is er nu nog geen inverdieneffect gerekend voor schoonmaak.
- Horecatarief bedraagt € 32,20. Hier is dus wel sprake van een inverdieneffect door zelfwerkzaamheid.
- Bij Sporthal De Eeght worden geen horecamedewerkers ingehuurd. Dit betreft alleen schoonmaak en beheer.
- Inhuur horecamedewerkers is momenteel bij: Sporthal Udens College, De Wervel Volkel en Sporthal de Stigt Uden.
- Doelstelling is om vanaf 2025 zelfwerkzaamheid te stimuleren met uiteindelijk in 2028 50% van de horeca uren via zelfwerkzaamheid. Ingroei in 4 jaar.
- Sporthallen waarvan horeca onderdeel is van MFA zijn buiten beschouwing gelaten. Meer inzet van vrijwilligers is reeds ingerekend bij de wijkaccommodaties (overgang naar zelfbeheer).

In onderstaande tabel is het financiële effect opgenomen.

Naam Sporthal	Inverdien-effect 2025	Inverdien-effect 2026	Inverdien-effect 2027	Inverdien-effect 2028
Uden College	€ 296,37	€ 592,74	€ 889,11	€ 1.185,48
De Wervel	€ 1.531,40	€ 3.062,80	€ 4.594,20	€ 6.125,60
De Stigt	€ 1.350,13	€ 2.700,26	€ 4.050,38	€ 5.400,51
Totaal	€ 3.177,90	€ 6.355,80	€ 9.533,69	€ 12.711,59

Totaal binnensport

In onderstaande tabel is het overzicht opgenomen van het financiële effect van alle beleidsvoorstellen met betrekking tot binnensport.

	Inverdien-effect 2025	Inverdien-effect 2026	Inverdien-effect 2027	Inverdien-effect 2028
Tarieven	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Zelfwerkzaamheid horeca	€ 3.177,90	€ 6.355,80	€ 9.533,69	€ 12.711,59
Totaal	€ 7.677,90	€ 10.855,80	€ 14.033,69	€ 17.211,59

4. Cultuuraccommodaties, poppodia en jeugdaccommodaties

Het accommodatiebeleid voor cultuur (waaronder bibliotheken), poppodia en jeugdaccommodaties bevat op dit moment geen zaken die per saldo financieel effect hebben.

In het beleid is opgenomen:

- Huurprijzen worden gebaseerd op de kostprijsdekkende huur waarop een 'afslag' wordt gedaan (uitgangspunt is 80% om fiscale redenen). Zo ontstaat een maatschappelijke huur.
- Indien deze huur te hoog is voor de huurder (stichting), wordt dit meegenomen in de exploitatiesubsidie die in samenhang met de prestatieafspraken wordt vastgesteld. Huursubsidies zijn er in het nieuwe beleid niet meer, enkel exploitatiesubsidies.
- Voor onderverhuur wordt in de prestatieafspraken opgenomen dat die conform de zaalhuurtarieven voor de wijkaccommodaties zijn. Op deze manier wordt concurrentie en 'shoppen' tussen accommodaties voorkomen.

De aard van de activiteiten en de huisvestingssituatie van de cultuur- en jeugdinstellingen verschilt dermate sterk dat de prestatieafspraken en de hieraan gekoppelde (exploitatie)subsidie maatwerk per instelling/accommodatie is (conform de wijkaccommodaties).

Afwijkingen die ontstaan als gevolg van de overgang naar een op de kostprijs gebaseerde huur, worden via de exploitatiesubsidie gecompenseerd. Voor de gemeente (en de instelling) is dit budgettair neutraal.

In de implementatiefase wordt per instelling/accommodatie geanalyseerd welke verschillen ontstaan en wat de effecten zijn op de te verstrekken exploitatiesubsidie. Omdat de benodigde analyses en berekeningen veel werk zijn en de benodigde basisgegevens niet altijd (betrouwbaar) voor handen zijn, is het realistisch om ook 2025 als overgangsjaar te nemen.

5. Dierenparken

Het beleid betekent een verschuiving van eigenaars- en gebruikerslasten, maar de betreffende budgetten verschuiven mee. Actualisatie van beleid is budgettair neutraal.