

EXPLOITATIERAMING KATTENDANS NIEUW

Inhoud

Uitgangspunten.....	2
1.1 Activiteitenprofiel van De Kattendans	2
1.2 Personeelskosten	2
1.3 Huisvestingskosten.....	3
1.4 Opbrengsten en kosten activiteiten	3
1.5 Overige kosten.....	4
1.6 Samenvatting exploitatieraming Kattendans.	4

Uitgangspunten.

- De Kattendans wordt gerenoveerd en uitgebreid. De hoofdopzet van de exploitatie wijzigt niet: het verzorgen van een theaterprogramma, het verhuren van ruimte met faciliteiten (vooral, maar niet uitsluitend, ten behoeve van het Bergeijkse gemeenschapsleven) en het voeren van aan deze beide functies ondersteunende horeca.
- De Kattendans wordt met de renovatie en uitbreiding verduurzaamd en krijgt de beschikking over meer en beter multifunctionele ruimten. Daarnaast wordt de capaciteit van de theaterzaal uitgebreid en worden theaterondersteunende voorzieningen verbeterd.
- Als referentiekaders zijn gebruikt de jaarcijfers van De Kattendans over de periode 2017-2019.
- Het Ploegfestival is als evenement uit de raming gehouden en uit de jaarrekeningen gefilterd.

1.1 Activiteitenprofiel van De Kattendans

De te leveren producten en prestaties wijken niet af van de bestaande situatie. Voor de berekeningen van de exploitatieramingen zijn de producten en prestaties die De Kattendans in 2014-2019 heeft gerealiseerd als basis genomen:

<i>Bezoekers theaterprogramma</i>	<i>#/jaar¹</i>	<i>zaalbezetting</i>	<i># bezoekers</i>
Aantal professionele voorstellingen	65	67%	13326
Professionele jeugd- en kindervoorstellingen	5	45%	689
Amateurvoorstellingen	25	77%	5891
film	10	28%	857
pop/dj	12	65%	2387
overige activiteiten (cabaretfest./kunstfest)	5	75%	1148
Subtotaal			24296
<i>Aantal vaste activiteiten per ruimte</i>	<i>#/jaar</i>	<i>zaalbezetting</i>	<i># bezoekers</i>
KBO-biljart	230	10	2300
KBO-activiteiten	230	25	5750
Theaterzaal	250	35	8750
MF zaal	200	25	5000
bewegingszaal	184	20	3680
Vergader 1	0	10	0
Vergader 2	100	10	1000
artiestenfoyer	0	10	0
kleedkamer	0	10	0
Subtotaal			26480
<i>Aantal incidentele activiteiten per ruimte</i>	<i>#/jaar</i>	<i>zaalbezetting</i>	<i># bezoekers</i>
KBO-biljart	40	6	240
KBO-activiteiten	40	25	1000
Theaterzaal	10	150	1500
MF zaal	120	75	9000
bewegingszaal	120	15	1800
Vergader 1	120	6	720
Vergader 2	120	6	720
artiestenfoyer	40	5	200
kleedkamer	0	10	0
Incidenteel bezoek (carnaval/kindervakantieweek/zakelijke verhuur)			5000
Subtotaal			20180
Totaal			70956

1.2 Personeelskosten

We gaan in de raming uit van behoud van de bestaande omvang van de formatie.

De omvang van de personeelskosten (Lonen en Sociale lasten, overige personeelskosten uit de jaarrekeningen) in totaal blijft daarmee (ook meerjarig gezien) stabiel.

1.3 Huisvestingskosten

De huisvestingskosten bestaan uit energielasten, onderhoud gebouw, belastingen, heffingen en opstalverzekering, dagelijks onderhoud en diverse kleine huisvestingskosten (Beveiliging, Cai, schoonmaakmiddelen).

- Er is geen rekening gehouden met kapitaallasten over de te plegen investeringen. Deze zijn 100% gebouwgebonden en zeggen niets over de dagelijkse exploitatie. Deze kapitaallasten zijn uiteraard wél op te nemen in de gemeentelijke begroting.

De integrale huisvestingskosten worden geraamd op € 74.564 exclusief onderhoudskosten.

<i>Huisvestingslasten</i>	<i>Kosten</i>
huur	22.689
energiekosten en water	30.795
schoonmaakkosten (in personeelskosten en dagelijks onderhoud)	
belastingen/heffingen/verzekeringen	14.595
dagelijks onderhoud en overige huisvestingskosten	8.000
Totaal	176.183

1.4 Opbrengsten en kosten activiteiten

De Kattendans heeft haar activiteiten onderverdeeld in drie functies: Theater, Verhuur en Horeca.

Theater.

- De zaalcapaciteit neemt toe tot 306 stoelen (+6%). Bij de aangenomen gemiddelde zaalbezetting voor de verschillende programmaonderdelen, leidt dit in deze raming niet tot een wezenlijke verhoging van de recette-inkomsten (1%). Dat hangt samen met een voorzichtige inschatting van de zaalbezetting en het aantal voorstellingen. Deze zijn in de realisatie 2017-2019 gemiddeld genomen wat hoger.
- De post 'Inkomsten uit overige activiteiten' bestaat uit verkoop van advertenties, sponsorgelden (exclusief Ploegfestival) en doorbelasting van (personeels-)kosten bij verhuur. Het totaalniveau van deze inkomsten wordt overgenomen uit de jaarrekening 2019 tot een bedrag van € 44.000.

Verhuur.

In dit stadium zijn de volgende aannames gedaan:

- De inkomsten uit verhuur van de jongerenruimte van € 15.000 per jaar komt als vaste verhuur te vervallen.
- De vergoeding door de gemeente van gebruik van ruimte voor het verenigingsleven ter hoogte van € 11.000 wordt in deze raming gehandhaafd.
- De vergoeding die De Kattendans ontvangt voor activiteiten voor ouderen, betreft een omzetting van een verhuur aan de KBO. Het bedrag van € 10.000 per jaar wordt in deze raming beschouwd als inkomsten uit verhuur.
- Voor incidentele verhuur is uitgegaan van de gehanteerde prijzen 2020. Er is (nog) geen rekening gehouden met verhoging van prijzen.

Horeca.

Deze raming komt uit op een hogere horecaomzet (12%) dan de gerealiseerde omzet in de periode 2017-2019: ca. € 200.000.

•

<i>Opbrengsten/kosten activiteiten</i>	<i>Raming nieuw</i>
Baten	
Horeca	203.360
Verhuur	45.060
Recette theater/film	257.794
Overige activiteiten	44.000
	550.213
Inkopen	
Inkoop Horeca	56.941
Inkooptheateractiviteiten	262.949
Inkoop overige activiteiten	0
	319.890
Marge activiteiten	230.323

1.5 Overige kosten

De overige kosten bestaan uit kleinschalige bedrijfskosten, kantoorkosten, algemene kosten, publiciteits-/verkoopkosten en financiële baten en lasten. De raming voor deze onderdelen zijn overgenomen uit de gemiddelde realisatie 2017-2019.

<i>Overige kosten</i>	
Bedrijfskosten	14.000
Kantoorkosten	34.500
Algemene kosten	32.500
Verkoopkosten	23.500
Totaal	104.500

1.6 Samenvatting exploitatieraming Kattendans.

Op basis van de hiervoor toegelichte opbrengsten- en kostensoorten komen we tot de volgende exploitatieraming voor De Kattendans, ook vergeleken met het gemiddelde rekeningresultaat 2017-2019 en het jaar 2019:

	<i>Gemiddeld 2017-2019 excl Ploegfestival</i>	<i>2019 excl Ploegfestival</i>	<i>Raming nieuw</i>
Baten			
Horeca	182.045	173.151	203.360
Verhuur	51.208	46.365	45.060
Recette theater/film	255.221	282.026	257.794
Overigen Activiteiten	76.031	44.586	44.000
	564.505	546.128	550.213
Inkopen			
Inkoop Horeca	61.855	55.213	56.941
Inkooptheateractiviteiten	218.763	228.182	262.949
Inkoop overige activiteiten	38.244	36.130	0
	318.862	319.525	319.890
Marge activiteiten	245.643	226.604	230.323
Lasten			
Lonen en sociale lasten	397.970	384.637	427.600
Overige personeelskosten	55.442	62.460	19.783
Kapitaallasten materiële activa	2.346	856	0
Huisvestingskosten	71.501	71.030	68.659
Bedrijfskosten	14.005	13.037	14.000
Kantoorkosten	34.320	33.176	34.500
Algemene kosten	32.612	23.086	32.500
Verkoopkosten	23.331	27.374	23.500
Som der lasten	631.527	615.656	620.542
Bedrijfsresultaat	-385.885	-389.052	-390.219
Rentebaten en -lasten	-2.811	2.832	2.000
Resultaat	-388.695	-386.220	-388.219