

Bijlage 3: Meerjarenbegroting DNI (uitgebreid)
(afgerond op € 1.000)

	2022		2023		2024	
DNI algemeen	kosten	baten	kosten	baten	kosten	baten
inkomsten verhuur		312.000		319.000		329.000
overige opbrengsten		66.000		68.000		70.000
Algemene personeelskosten	11.000		15.000		15.000	
personeelskosten	129.000		132.000		135.000	
kosten algemeen	23.000		20.000		18.000	
afschrijving gebouw	33.000		33.000		33.000	
afschrijving ICT	12.000		12.000		12.000	
afschrijving inventaris	79.000		79.000		79.000	
huisvestingskosten	111.000		111.000		111.000	
dotatie groot onderhoud gebouw**	13.000		13.000		13.000	
investering in gebouw en installaties*	P.M.		P.M.		P.M.	
kosten verhuur zalen	2.000		2.000		2.000	
rente geldlening gebouw	2.000		2.000		2.000	
rente/ kosten Rabobank	1.000		1.000		1.000	
gemeentelijke bijdrage kapitaalslasten		24.000		24.000		24.000
Saldo DNI Algemeen		-14.000		-9.000		2.000

Horeca BV	kosten	baten	kosten	baten	kosten	baten
omzet		480.000		505.000		530.000
inkoop horeca en catering	144.000		152.000		159.000	
personeelskosten	153.000		157.000		164.000	
Huisvestingskosten	58.000		61.000		64.000	
afschrijvingen	17.000		17.000		17.000	
aanloopkosten	13.000		0		0	
exploitatiekosten	15.000		15.000		16.000	
overige bedrijfskosten	26.000		26.000		26.000	
verkoopkosten	7.000		7.000		8.000	
administratie en beheerskosten	5.000		5.000		5.000	
algemene kosten	4.000		5.000		5.000	
rentelasten	5.000		4.000		4.000	
vennootschapsbelasting	7.000		9.000		10.000	
Saldo Horeca BV		26.000		47.000		52.000

Podiumfunctie	kosten	baten	kosten	baten	kosten	baten
Opbrengst verhuur techniek		21.000		23.000		23.000
opbrengst kaartverkoop		17.000		19.000		20.000
Bijdrage sponsors en begunstigers		13.000		13.000		13.000
kosten activiteiten vrijwilligers	18.000		19.000		20.000	
Kosten podiumfunctie	69.000		70.000		71.000	
personeelskosten	116.000		118.000		120.000	
Kosten algemeen	10.000		9.000		8.000	
subsidiebijdrage gemeente		106.000		108.000		109.000
Saldo podiumfunctie		-56.000		-53.000		-54.000

Meerjarenbegroting DNI (vervolg)
 (afgerond op € 1.000)

	2022		2023		2024	
Theaterfunctie	kosten	baten	kosten	baten	kosten	baten
opbrengst kaartverkoop		69.000		70.000		72.000
bijdrage sponsors en begunstigers		19.000		19.000		19.000
opbrengst advertenties gids		2.000		2.000		2.000
inkoop theaterproducties	74.000		75.000		77.000	
Publiciteit	10.000		10.000		10.000	
theatertechnicus	11.000		11.000		11.000	
personeelskosten	20.000		20.000		20.000	
		-25.000		-25.000		-25.000
Educatie (Stichting de Eijnderic)	kosten	baten	kosten	baten	kosten	baten
omzet cursussen en workshops		179.000		188.000		197.000
directe cursuskosten	140.000		143.000		147.000	
afschr.duurzame lesmaterialen en inventaris	8.000		9.000		10.000	
Huisvestingskosten (incl externe locaties)	54.000		54.000		54.000	
Personeels en vrijwilligerskosten	75.000		77.000		78.000	
Verkoop en promotiekosten	10.000		10.000		10.000	
Overige kosten	10.000		10.000		10.000	
Subsidiebijdrage gemeente		109.000		110.000		112.000
		-9.000		-5.000		0
Resultaat zonder prof. Theaterprogrammering		-53.000		-20.000		0
Resultaat mét prof. Theaterprogrammering		-78.000		-45.000		-25.000

* Alle toekomstige investeringen in gebouw en installaties komen voor rekening van de gemeente conform huidige afspraken. Door de stichtingen worden dus geen reserveringen gedaan voor vervanging van deze investeringen.

** Aanne op basis van huidige rekenmethode. Samen met de gemeente zullen we de huidige demarcatielijst moeten checken op volledigheid en correcte verdeling.

Toelichting meerjarenbegroting

Als basis voor deze meerjarenbegroting zijn we uitgegaan van de meest recente jaarcijfers van beide organisaties, aangevuld met de onderzoeksresultaten van het 'horecarapport' en 'theaterrapport'. Vervolgens hebben we rekening gehouden met de toekomstige veranderingen. Zo zijn bijvoorbeeld de energiekosten, afschrijvingen en VVE-kosten aangepast op de nieuwe situatie, maar is er ook rekening gehouden met nieuwe huurders als de bibliotheek. Vanaf jaar 3 bereikt DNI een break-even resultaat en worden we een toekomstbestendige organisatie.

DNI algemeen

De functie 'DNI Algemeen' kan worden gezien als onze gemeenschapshuisfunctie met ontvangstbalie, activiteitenruimtes en vergaderruimtes. De inkomsten uit verhuur zijn -vanaf het derde jaar DNI - voldoende om onze huisvestingskosten, personeelskosten, algemene kosten en afschrijving af te dekken.

Horeca BV

De functie 'Horeca BV' omvat de commerciële horecafunctie binnen DNI. We hebben de cijfers gehanteerd zoals die uit het Horeca-onderzoek naar voren komen: een realistisch scenario passend bij onze activiteiten, omvang van het pand, gebruikers en geografische ligging.

Podiumfunctie

Deze functie omvat alle kosten verbonden aan de grote zaal en haar activiteiten. De aanwezigheid van de grote zaal is een vast gegeven en noodzakelijk voor verenigingen en gezelschappen in onze gemeente. De energiekosten voor deze grote ruimte zijn hoog. De theatertechnische hijsinstallaties, licht en geluidsinstallaties vergen het nodige onderhoud. De vele ombouwmomenten zijn arbeidsintensief (van tribune naar platte lege zaal, naar platte zaal met stoelen in rij-opstelling, naar opstelling met tafels en stoelen en weer terug). Door het vele gebruik zijn ook de schoonmaakkosten hoog en de opbrengsten beperkt (intensief maatschappelijk gebruik door onze verenigingen).

Theaterfunctie

De 'Theaterfunctie' omvat de professionele theaterfunctie. Het betreft de aanvullende kosten op een podiumfunctie. Circa 80% van de inkomsten uit theatervoorstellingen vloeit terug naar het impresariaat van de artiesten. Een volwaardige programmering kan dan ook nooit kostendekkend worden gerealiseerd met de nodige professionaliteit en continuïteit. We hebben de cijfers gehanteerd zoals die uit het Theateronderzoek naar voren komen. Het betreft de kosten/baten die bovenop de podiumfunctie komen.

Eijnderic

Bij deze educatieve en creatieve functie zijn we uitgegaan van de meest recente jaarcijfers. We verwachten een daling van het aantal cursisten bij de verhuizing naar het nieuwe pand. Dit omdat vele oudere cursisten een emotionele band hebben met het oude pand en een verhuizing mogelijk zien als aanleiding om te stoppen als cursist. In jaar 2 en 3 zal het aantal cursisten weer opnieuw aantrekken naar het oude niveau. De beperking van de kosten wordt binnen deze functie vooral gerealiseerd door de beperkte doorbelasting van de inzet van de directeur.

noot Personeelskosten

De totale personeelskosten zijn naar rato doorbelast naar elke functie binnen de stichting. De horeca BV wordt hierbij buiten beschouwing gelaten: Deze personele bezetting wordt aanpast op de activiteiten en omzet van de horeca BV.