Dit inlegkatern vervangt de pagina's 49 vanaf toelichting meerjarenbegrotingen tot en met pagina 56.

TOELICHTING MEERJARENBEGROTINGEN BETREFFENDE DE CIJFERS

INKOMSTEN

DONATEURS
Verwacht wordt dat 2.000 donateurs zich aan de stichting willen verbinden. De bijdrage per donateur is € 10. De verwachte groei is 2% per jaar (inflatie en aantal donateurs).

SPONSORING
Op basis van marktonderzoek wordt verwacht dat in jaar 1 de inkomsten uit sponsoring minimaal € 7.000 bedraagt. De verwachte groei is € 500 per jaar (inflatie en aantal sponsoren) tot een maximum van € 10.000.

CULTUURFONDSEN
De inschatting is dat de inkomsten van Cultuurfondsen in jaar 1 € 5.000. Er wordt verwacht dat de inkomsten op dit niveau blijven.

SCHENKINGEN DOOR BEZOEKERS EN ANDERE PARTICULIEREN
Verwachte schenkingen door bezoekers € 3.000 middels een schenking bus bij de ingang. Overige schenkingen € 3.000. Verwacht wordt dat mede door het aantal stijgende bezoekers, de inkomsten licht zullen toenemen.

STICHTING NATIONAAL RESTAURATIE FONDS – INSTANDHOUDINGSSUBSIDIE BRIM
Subsidie voor onderhoud
van het gebouw, subsidie berekend op jaarlijkse subsidiabele onderhoudskosten.

SUBSIDIES OVERHEDEN
Structurele subsidie provincie Groningen
– PM meegenomen
Structurele subsidie gemeente Het Hogeland
– PM meegenomen

PROJECTBIJDRAGEN
Verwachte projectbijdragen voor het de promotie-plan die in de jaar 0 tot en met 3 zal worden opgezet. Totale beoogde bijdrage voor deze jaren is € 18.000.

INKOMSTEN UIT EXPLOITATIE
Entree – bezoekersaantallen, entreeprijzen
Op basis van het marktonderzoek is de inschatting dat het bezoekerscentrum een potentie heeft van minimaal 40.000 bezoekers per jaar.
In de meerjarenbegroting is voorzichtigheidshalve uitgegaan van 25.000 bezoekers in jaar 1 en een groei met van 1.000 per jaar tot een maximaal aantal bezoekers van 30.000 in jaar 6 en de jaren hierna.
De entree varieert tussen minimaal € 3,50 (scholieren en ouderen) en maximaal 8,50 per bezoeker.
In de begroting is uitgegaan van gemiddelde entree-prijs van € 5,50 met een jaarlijkse tariefaanpassing van 2%.

Verhuur ruimten – cultuur – zakelijk – onderwijs
De totale verwachte inkomsten uit de verhuur van ruimten in jaar 1 wordt ingeschat op € 21.600.
De inschatting is gebaseerd op de resultaten op het marktonderzoek en de terugkoppeling door stakeholders. De inschatting is realistisch en voorzichting. Verwacht door de inzet van de betaalde krachten er toe leid dat de inkomsten uit de bron aanzienlijk kunnen groeien. In de meerjarenbegroting is van een minimale groei uitgegaan.

Horeca – netto inkomsten
In de meerjarenbegroting is er van uitgegaan van dat de horeca met behulp van vrijwilligers zal worden opgezet. Gemiddeld besteed 25% van de bezoekers € 4,50 aan diverse kleine versnaperingen zoals koffie, thee, fris, broodje en gebak. Tevens worden er horeca inkomsten verwacht uit de verhuur van ruimten.
De inschatting is gebaseerd op cijfers van soortgelijke organisaties.

Winkel – netto inkomsten
In het plan is een winkel opgenomen waarin verscheidene artikelen voornamelijk met een relatie tot het kunstcentrum verkocht zullen worden.
Bij de berekening van de inkomsten is ervan uitgegaan dat 25% van de bezoekers iets koopt voor gemiddeld € 8,00. De inschatting is gebaseerd op cijfers van soortgelijke organisaties.

UITGAVEN

PERSONEEL EN VRIJWILLIGERS

Betaalde medewerkers	
Directie	0,5 fte
Medewerker communicatie / administratie /vrijwilligerszaken	0,7 fte
Totaal	1,2 fte

Vrijwilligers
Het aantal beoogde vrijwilligers is 40

De hieronder opgenomen kosten betreffen;
- Salariskosten (brutoloon vermeerder met werkgeverslasten)
- Autokosten personeel en vrijwilligers
- Werkkleding / uitrusting vrijwilligers
- Kantinekosten
- Opleidings– en kosten opleidingen
- Reis en verblijfkosten, overige

AFSCHRIJVINGSKOSTEN
Afschrijvingskosten voor inventaris en machines die niet gesubsidieerd zijn. Bijvoorbeeld gereedschappen, tuinmachines, overig inventaris.

HUISVESTINGSKOSTEN
- De hieronder opgenomen kosten betreffen;
- Kosten voor beveiliging
- Onroerend zaak belasting, waterschapslasten, afvalstoffenheffing
- Energiekosten, hierbij uitgegaan van dat het gebouw grotendeels energieneutraal is.
- Onderhoud van installaties en inventaris
- Schoonmaakkosten uitbesteed
- Overig klein uitbesteed werk

KANTOORKOSTEN
De hieronder opgenomen kosten betreffen;
- Automatiseringskosten – werkstations, netwerk, software, wifi, kassa, pinautomaat.
- Administratie, controle
- Verzekeringen – o.a. opstal–, inboedel–, aansprakelijkheid–, kunst– en ongevallenverzekering
- Drukwerk, kopieerkosten, porto
- Telefonie, ADSL
- Abonnement en contributies
- Bankkosten

ONDERHOUD
De hieronder opgenomen kosten betreffen;
- Dotatie voorziening groot onderhoud
- Uitbesteed werk gebouw en terrein – het uitbesteed werk voor het gebouw wordt geleidelijk in 6 jaar opgebouwd naar € 19.000 per jaar.
- Onderhoudsabonnementen gebouw
- Materiaalverbruik en kosten machines en gereedschappen voor het gebouw en het terrein

EXPOSITIE / PR / COMMUNICATIE
De hieronder opgenomen kosten betreffen;
- Periodieke uitgave nieuwsblad, voornamelijk digitaal
- Website – voornamelijk in eigen beheer, gedeeltelijk uitbesteed
- Advertenties
- Folders en brochures (jaarlijks bijdrukken)
- Wervingskosten voor nieuwe sponsoren en donateurs
- Organisatie van activiteiten (donateurs) zonder inkomsten
- Administratiekosten/correspondentie donateurs, overige voorlichting
- Promotieplan kunstcentrum De Ploeg jaar 1 tot en met 3 extra middelen
- Inrichting / expositie is PM opgenomen

OVERIGE KOSTEN
Overige onvoorziene kosten

FINANCIERINGSLASTEN
Op basis van de meerjarenbegroting en de liquiditeits-begroting is in de eerste 5 jaar een rekening courant financiering nodig van circa € 150.000. Er is uitgegaan van een gunstig rentepercentage omdat het gebouw wordt gebruikt als onderpand voor de lening.

A. BEGROTING DE PLOEG VERWACHTE EXPLOITATIE JAAR 1 TM 10

BATEN	Opstart Jaar 0	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6	Jaar 7	Jaar 8	Jaar 9	Jaar 10
EIGEN FONDSENWERVING											
Donateurs / leden	€ 10.000	€ 20.000	€ 20.400	€ 20.800	€ 21.200	€ 21.600	€ 22.000	€ 22.400	€ 22.800	€ 23.300	€ 23.800
Sponsoring, bedrijven en particulieren	€ 4.000	€ 7.000	€ 7.500	€ 8.000	€ 8.500	€ 9.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Cultuurfondsen – structureel	–	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.100	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.300	€ 5.300	€ 5.400	€ 5.400
Giften / schenkingen	€ 3.000	€ 6.000	€ 6.300	€ 6.600	€ 6.900	€ 7.200	€ 7.500	€ 7.800	€ 8.100	€ 8.400	€ 8.700
Legaten	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Nationaal restauratie-fonds BRIM onderhoud	–	€ 1.500	€ 2.500	€ 3.500	€ 4.500	€ 5.500	€ 6.500	€ 7.500	€ 8.000	€ 8.200	€ 8.400
Projectbijdragen – promotieplan	€ 3.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	–	–	–	–	–	–	–
SUBSIDIES VAN OVERHEDEN											
Provincie, cultuur subsidie – structureel	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gemeente Het Hogeland – structureel	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
OVERIGE BATEN											
Entreegelden, jaar 1 – 25.000 bezoekers hierna groei 1.000 per jaar tot max 30.000 in jaar 6	€ 90.000	€ 137.500	€ 145.900	€ 154.500	€ 163.400	€ 172.600	€ 182.200	€ 185.800	€ 189.500	€ 193.300	€ 197.200
VERHUUR											
Workshops/cursussen 50 dagdelen * € 200	€ 4.000	€ 10.000	€ 10.200	€ 10.400	€ 10.610	€ 10.820	€ 11.040	€ 11.260	€ 11.490	€ 11.720	€ 11.950
Vergaderarrangementen Summer–/Winterschool 24 dgn € 400 p/dg	€ 3.000	€ 9.600	€ 9.790	€ 9.990	€ 10.190	€ 10.390	€ 10.600	€ 10.810	€ 11.030	€ 11.250	€ 11.480
Beschikbaar stellen werkplek kunstenaars	–	€ 2.000	€ 2.040	€ 2.080	€ 2.120	€ 2.160	€ 2.200	€ 2.240	€ 2.280	€ 2.330	€ 2.380
Horeca – netto omzet (verk–/–ink)	€ 11.000	€ 20.600	€ 21.700	€ 22.800	€ 24.000	€ 25.200	€ 26.500	€ 26.900	€ 27.600	€ 28.000	€ 28.600
Activiteiten (landschaps–educatie RUG)	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Netto omzet Winkel (verk–/– ink)	€ 9.000	€ 25.000	€ 26.500	€ 28.100	€ 29.700	€ 31.400	€ 33.100	€ 33.800	€ 34.500	€ 35.100	€ 35.900
Netto omzet overig	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
TOTAAL BATEN	**€ 137.000**	**€ 249.200**	**€ 262.830**	**€ 276.870**	**€ 286.220**	**€ 301.070**	**€ 316.840**	**€ 323.810**	**€ 330.600**	**€ 337.000**	**€ 343.810**

A. BEGROTING DE PLOEG VERWACHTE EXPLOITATIE JAAR 1 TM 10

LASTEN	Opstart Jaar 0	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6	Jaar 7	Jaar 8	Jaar 9	Jaar 10
Personeel & vrijwilligers	€ 72.000	€ 111.500	€ 113.700	€ 116.000	€ 118.300	€ 120.700	€ 123.100	€ 125.600	€ 128.100	€ 130.600	€ 133.300
Afschrijvingen	€ 2.000	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.200	€ 5.300	€ 5.400	€ 5.500	€ 5.600	€ 5.700	€ 5.900	€ 6.000
Huisvesting	€ 10.000	€ 34.000	€ 34.700	€ 35.400	€ 36.100	€ 36.800	€ 37.500	€ 38.300	€ 39.100	€ 39.800	€ 40.600
Kantoorkosten	€ 20.000	€ 40.300	€ 41.100	€ 41.900	€ 42.800	€ 43.600	€ 44.500	€ 45.400	€ 46.300	€ 47.200	€ 48.200
Onderhoud	€ 13.000	€ 14.000	€ 16.100	€ 18.200	€ 20.300	€ 22.500	€ 24.600	€ 26.700	€ 27.800	€ 28.300	€ 28.800
Expositie / PR / communicatie (incl project promotieplan)	€ 25.000	€ 33.000	€ 33.500	€ 34.000	€ 27.500	€ 28.100	€ 28.600	€ 29.200	€ 29.800	€ 30.400	€ 31.000
Overige kosten	€ 1.000	€ 3.000	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.200	€ 3.200	€ 3.300	€ 3.400	€ 3.400	€ 3.500	€ 3.600
Financieringslasten	€ 2.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	–	–	–	–	–
TOTALE EXPLOITATIE-LAST	**€ 145.000**	**€ 243.800**	**€ 250.300**	**€ 256.800**	**€ 256.500**	**€ 263.300**	**€ 267.100**	**€ 274.200**	**€ 280.200**	**€ 285.700**	**€ 291.500**
RESULTAAT	**€ – 8.000**	**€ 5.400**	**€ 12.530**	**€ 20.070**	**€ 29.720**	**€ 37.770**	**€ 49.740**	**€ 49.610**	**€ 50.400**	**€ 51.300**	**€ 52.310**
ALGEMENE RESERVE – (TOEKOMSTIGE INVESTERINGEN)	**€ – 8.000**	**€ – 2.600**	**€ 9.930**	**€ 30.000**	**€ 59.720**	**€ 97.490**	**€ 147.230**	**€ 196.840**	**€ 247.240**	**€ 298.540**	**€ 350.850**

B. BEGROTING DE PLOEG EXPLOITATIE GEEN GROEI AANTAL BEZOEKERS

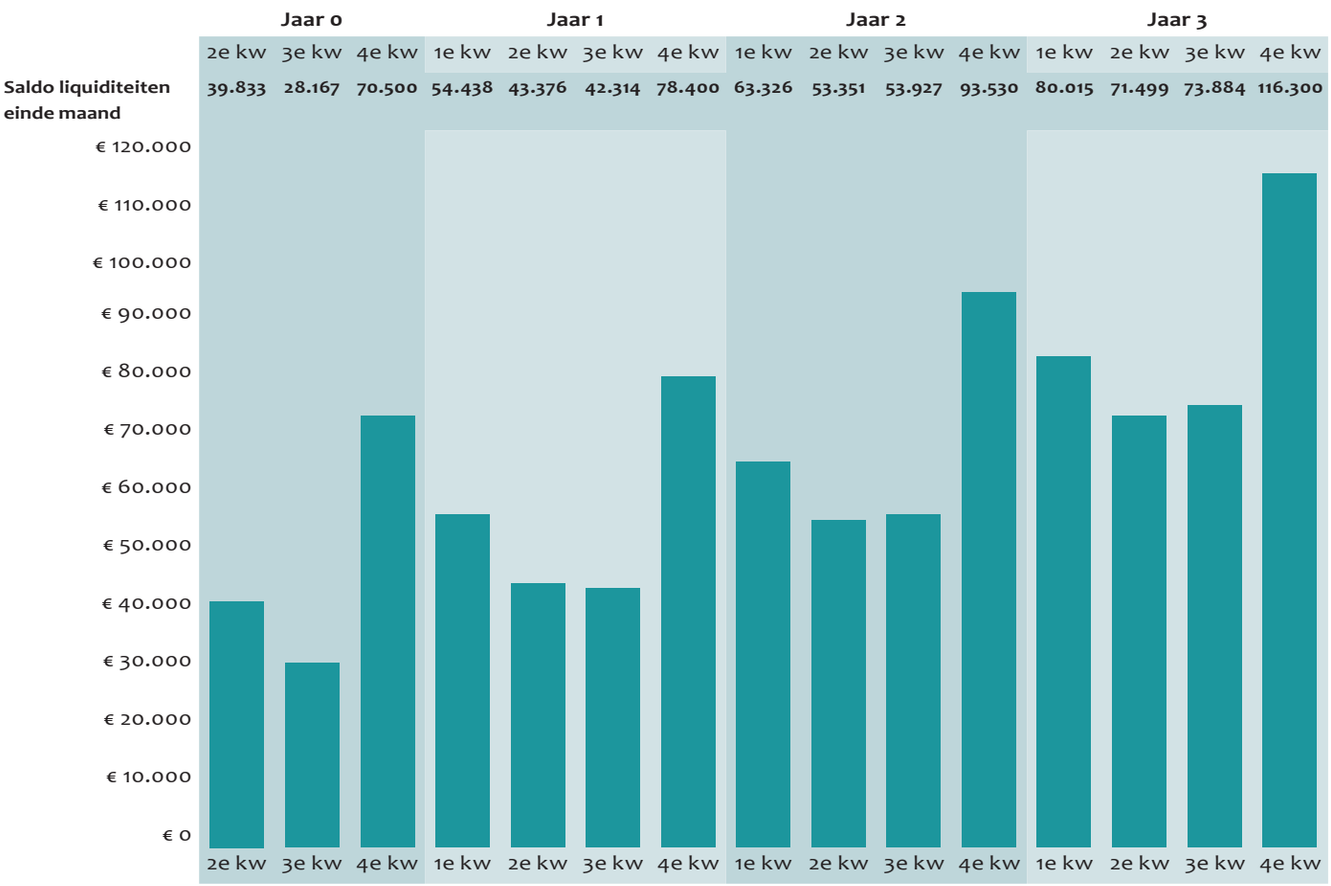
BATEN	Opstart Jaar 0	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6	Jaar 7	Jaar 8	Jaar 9	Jaar 10
EIGEN FONDSENWERVING											
Donateurs / leden	€ 10.000	€ 20.000	€ 20.400	€ 20.800	€ 21.200	€ 21.600	€ 22.000	€ 22.400	€ 22.800	€ 23.300	€ 23.800
Sponsoring, bedrijven en particulieren	€ 4.000	€ 7.000	€ 7.500	€ 8.000	€ 8.500	€ 9.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Cultuurfondsen – structureel	–	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.100	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.300	€ 5.300	€ 5.400	€ 5.400
Giften / schenkingen	€ 3.000	€ 6.000	€ 6.300	€ 6.600	€ 6.900	€ 7.200	€ 7.500	€ 7.800	€ 8.100	€ 8.400	€ 8.700
Legaten	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Nationaal restauratie-fonds BRIM onderhoud	–	€ 1.500	€ 2.500	€ 3.500	€ 4.500	€ 5.500	€ 6.500	€ 7.500	€ 8.000	€ 8.200	€ 8.400
Projectbijdragen – promotieplan	€ 3.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	–	–	–	–	–	–	–
SUBSIDIES VAN OVERHEDEN											
Provincie, cultuur subsidie – structureel	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gemeente Het Hogeland – structureel	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
OVERIGE BATEN											
Entreegelden, 25.000 bezoekers geen groei aantal bezoekrs	€ 90.000	€ 137.500	€ 140.300	€ 143.100	€ 145.900	€ 148.800	€ 151.800	€ 154.800	€ 157.900	€ 161.100	€ 164.300
VERHUUR											
Workshops/cursussen 50 dagdelen * € 200	€ 4.000	€ 10.000	€ 10.200	€ 10.400	€ 10.610	€ 10.820	€ 11.040	€ 11.260	€ 11.490	€ 11.720	€ 11.950
Vergaderarrangementen Summer–/Winterschool 24 dgn € 400 p/dg	€ 3.000	€ 9.600	€ 9.790	€ 9.990	€ 10.190	€ 10.390	€ 10.600	€ 10.810	€ 11.030	€ 11.250	€ 11.480
Beschikbaar stellen werkplek kunstenaars	–	€ 2.000	€ 2.040	€ 2.080	€ 2.120	€ 2.160	€ 2.200	€ 2.240	€ 2.280	€ 2.330	€ 2.380
Horeca – netto omzet (verk–/–ink)	€ 11.000	€ 20.600	€ 21.000	€ 21.400	€ 21.800	€ 22.300	€ 22.700	€ 23.100	€ 23.700	€ 24.100	€ 24.600
Activiteiten (landschaps–educatie RUG)	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Netto omzet Winkel (verk–/– ink)	€ 9.000	€ 25.000	€ 25.500	€ 26.000	€ 26.500	€ 27.100	€ 27.600	€ 28.200	€ 28.700	€ 29.300	€ 29.900
Netto omzet overig	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
TOTAAL BATEN	**€ 137.000**	**€ 249.200**	**€ 255.530**	**€ 261.970**	**€ 263.320**	**€ 270.070**	**€ 277.140**	**€ 283.410**	**€ 289.300**	**€ 295.100**	**€ 300.910**

B. BEGROTING DE PLOEG EXPLOITATIE GEEN GROEI AANTAL BEZOEKERS

LASTEN	Opstart Jaar 0	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3	Jaar 4	Jaar 5	Jaar 6	Jaar 7	Jaar 8	Jaar 9	Jaar 10
Personeel & vrijwilligers	€ 72.000	€ 111.500	€ 113.700	€ 116.000	€ 118.300	€ 120.700	€ 123.100	€ 125.600	€ 128.100	€ 130.600	€ 133.300
Afschrijvingen	€ 2.000	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.200	€ 5.300	€ 5.400	€ 5.500	€ 5.600	€ 5.700	€ 5.900	€ 6.000
Huisvesting	€ 10.000	€ 34.000	€ 34.700	€ 35.400	€ 36.100	€ 36.800	€ 37.500	€ 38.300	€ 39.100	€ 39.800	€ 40.600
Kantoorkosten	€ 20.000	€ 40.300	€ 41.100	€ 41.900	€ 42.800	€ 43.600	€ 44.500	€ 45.400	€ 46.300	€ 47.200	€ 48.200
Onderhoud	€ 13.000	€ 14.000	€ 16.100	€ 18.200	€ 20.300	€ 22.500	€ 24.600	€ 26.700	€ 27.800	€ 28.300	€ 28.800
Expositie / PR / communicatie (incl project promotieplan)	€ 25.000	€ 33.000	€ 33.500	€ 34.000	€ 27.500	€ 28.100	€ 28.600	€ 29.200	€ 29.800	€ 30.400	€ 31.000
Overige kosten	€ 1.000	€ 3.000	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.200	€ 3.200	€ 3.300	€ 3.400	€ 3.400	€ 3.500	€ 3.600
Financieringslasten	€ 2.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	–	–	–	–	–
TOTALE EXPLOITATIE-LAST	**€ 145.000**	**€ 243.800**	**€ 250.300**	**€ 256.800**	**€ 256.500**	**€ 263.300**	**€ 267.100**	**€ 274.200**	**€ 280.200**	**€ 285.700**	**€ 291.500**
RESULTAAT	**€ – 8.000**	**€ 5.400**	**€ 5.230**	**€ 5.170**	**€ 6.820**	**€ 6.770**	**€ 10.040**	**€ 9.210**	**€ 9.100**	**€ 9.400**	**€ 9.410**
ALGEMENE RESERVE – (TOEKOMSTIGE INVESTERINGEN)	**€ – 8.000**	**€ – 2.600**	**€ 2.630**	**€ 7.800**	**€ 14.620**	**€ 21.390**	**€ 31.430**	**€ 40.640**	**€ 49.740**	**€ 59.140**	**€ 68.550**

KUNSTCENTRUM DE PLOEG – WEHE DEN HOORN

Liquiditeitsprognose jaar 0 tot en met 3



In de prognose is bij de start van de openstelling uitgegaan van een minimaal liquiditeitssaldo van € 100.000. Om eventuele onvoorzien uitgaven op te vangen, wordt geadviseerd om te starten met een liquiditeitssaldo van € 150.000.