

ISE en Fontys				Verdeelsleutel	ISE	Fontys 1-2-3	Fontys 4	Fontys 5	Klimhal	Totaal Fontys	Totaal Generaal	
60689	Accommodatie Indoor Sportcentrum				790.000					0	790.000	
41000	Doorberekende personeelslasten direct personeel				271.000							
42200	Rente				53.000							
42300	Afschrijving				80.000							
43000	Personeel van derden				56.000							
43002	Gas				36.000							
43003	Electra				50.000							
43012	Belastingen				15.000							
43018	Opleidingskosten				1.000							
43057	Specifieke gebruiksgoederen				27.000							
43061	Water				7.000							
43072	Onderhoud				56.000							
43081	Schoonmaak				40.000							
43082	Uitbestede werkzaamheden (o.a. verkeerregelaars)				2.000							
43084	Verzekeringen				9.000							
43089	Promotiekosten				24.000							
43134	Reis- en verblijfkosten				1.000							
46000	Storting in onderhoudsvoorziening ISE				85.000							
46102	Beheerskosten				111.000							
83001	Huur horeca & sportwinkel				-41.000							
83031	Reclame & sponsoring				-13.000							
86061	Doorbelasting personeel naar Fontys				-80.000							
60688	Indirect Personeel				194.000					0	194.000	
41000	Doorberekende personeelslasten				116.000							
43018	Opleidingskosten				1.000							
46060	Doorbelasting personeel Bedrijfsbureau				72.000							
46063	Doorbelasting personeel technische zaken				5.000							
60690	Evenementen ISE				-70.000					0	-70.000	
43000	Personeel van derden				10.000							
43072	Materialen				15.000							
43081	Schoonmaak				10.000							
43082	Uitbestede werkzaamheden (o.a. verkeerregelaars)				5.000							
43101	Overige kosten				40.000							
83043	Overige inkomsten evenementen	900			-150.000							
60689	Accommodatie ISE	Baanuren	Haluren		-180.000					0	-180.000	
83002	Sportgebruik		1.189		-109.000							
83020	Onderwijs Fontys (SOK)		300		-71.000							
	Sub-totaal ISE				734.000							
63312	Fontys sporthallen				646.000	0	290.113	214.932	90.413	50.542	646.000	646.000
43002	Gas				56.000		23.380	18.337	6.996	7.287	56.000	
43003	Electra				84.000		39.914	24.347	13.933	5.806	84.000	
43012	Belastingen				16.000		6.680	5.239	1.999	2.082	16.000	
43030	Kantoorbenodigdheden				3.000		1.531	934	535	0	3.000	
43061	Water				12.000		5.702	3.478	1.990	829	12.000	
43072	Onderhoud				65.000		31.197	24.468	9.335	0	65.000	
43081	Schoonmaak				51.000		26.032	15.880	9.088	0	51.000	
43082	Doorbetaling Fontys-bijdrage aan exploitant klimhal				19.000		7.933	6.221	2.374	2.472	19.000	
43089	Promotiekosten				5.000		2.552	1.557	891	0	5.000	
43101	Diensten en vergoedingen				1.000		510	311	178	0	1.000	
46000	Storting in onderhoudsvoorziening				132.000		55.110	43.222	16.490	17.177	132.000	
46061	Doorbelasting personeel ISE				80.000		40.835	24.910	14.255	0	80.000	
46063	Doorbelasting personeel TZ				45.000		22.970	14.012	8.019	0	45.000	
46102	Beheerskosten				520.000		217.101	170.269	64.961	67.668	520.000	
83000	Vergoeding personeel (van Fontys tbv storingsdiensten)				-8.000		-4.084	-2.491	-1.426	0	-8.000	
83001	Huuropbrengst sportfoyer				-19.000		-9.028	-5.507	-3.152	-1.313	-19.000	
83025	Overige huurinkomsten klimhal				-5.000		0	0	0	-5.000	-5.000	
83031	Opbrengst erfpachtvereenkomst Fontys				-37.000		-17.581	-10.724	-6.137	-2.557	-37.000	
83042	Doorlevering energie				-78.000		-37.063	-22.608	-12.938	-5.391	-78.000	
83044	Bijdragen van Fontys tbv klimvoorziening				-19.000		-7.933	-6.221	-2.374	-2.472	-19.000	
80000	Stelpost taakstellende opbrengst				-277.000		-115.648	-90.701	-34.604	-36.046	-277.000	

ISE en Fontys		Verdeelsleutel	ISE	Fontys 1-2-3	Fontys 4	Fontys 5	Klimhal	Totaal Fontys	Totaal Generaal		
		BVO in m2 excl.klimhal		1.100	671	384		2155			
		in % excl.klimhal		51,04%	31,14%	17,82%		100,00%			
		BVO in m2 incl. klimhal		1.100	671	384	160	2315			
		in % incl. klimhal		47,52%	28,98%	16,59%	6,91%	100,00%			
		hoogte per hal		7	9	6	15				
		m3 incl. klimhal		7.700	6.039	2.304	2.400	18.443			
		in% incl. klimhal		41,75%	32,74%	12,49%	13,01%	100,00%			
		m3 excl.klimhal		7.700	6.039	2.304		16.043			
		in% excl.klimhal		48,00%	37,64%	14,36%		100,00%			
63312	Fontys sporthallen		-317.000	Verdeelsleutel	-156.357	-105.930	-54.713	0	-317.000	-317.000	
83019	Sportgebruik		-61.000	Verhuurde uren buiten SOK	-25.684	-26.219	-9.096		-61.000		
83020	Onderwijs		-256.000	BVO excl. Klimhal	-130.673	-79.710	-45.617		-256.000		
		uren Normatieve uren (buiten SOK)		2.040	2.040	1.640		5.720			
		uren Verhuurde uren (buiten SOK)		960	980	340		2.280			
		in % Verhuurde uren (buiten SOK) in %		42,11%	42,98%	14,91%	-	100,00%			
		uren Totaal verhuurde uren	2.139	2.129	2.149	1.109	615	8.142			
		in% Totaal verhuurde uren	26,3%	26,2%	26,4%	13,6%	7,6%	100,0%			
63650	Fontys parkeervoorziening		296.000	Verdeelsleutel	77.762	77.407	78.134	40.325	22.372	218.238	296.000
43012	Belastingen		7.000	Totaal verhuurde uren	1.839	1.831	1.848	954	529	7.000	
43030	Kantoorbenodigdheden		4.000	Totaal verhuurde uren	1.051	1.046	1.056	545	302	4.000	
43072	Onderhoud		20.000	Totaal verhuurde uren	5.254	5.230	5.279	2.725	1.512	20.000	
43081	Schoonmaak		20.000	Totaal verhuurde uren	5.254	5.230	5.279	2.725	1.512	20.000	
46000	Storting in onderhoudsvoorziening		10.000	Totaal verhuurde uren	2.627	2.615	2.640	1.362	756	10.000	
46102	Beheerskosten		376.000	Totaal verhuurde uren	98.779	98.328	99.251	51.224	28.418	376.000	
80000	Stelpost taakstellende opbrengst		-141.000	Totaal verhuurde uren	37.042-	36.873-	37.219-	19.209-	10.657-	-141.000	
	Subtotaal		1.359.000		811.762	211.163	187.136	76.025	72.914	547.238	1.359.000
	Overige kosten primair proces		456.387	Verhuurde uren	119.897	119.349	120.471	62.176	34.494	336.490	456.387
	Beleidsafdeling en Concern		65.270								
	Gebiedsmanagement		68.200								
	Bouwtechniek		161.817								
	Technische Zaken		0								
	Bedrijfsbureau		0								
	Toezicht en Beheer		96.500								
	Marketing en Communicatie		64.600								
	Totale kosten primaire proces		1.815.387		931.659	330.512	307.607	138.201	107.408	883.728	1.815.387
	Overhead										
	Totaal generaal		0		0					0	0
	Totale integraal nadelig saldo		1.815.387		931.659	330.512	307.607	138.201	107.408	883.728	1.815.387
				Totale kosten	486.869	413.536	192.914	107.408	1.200.728		
				Totale inkomsten	-156.357	-105.930	-54.713	0	-317.000		
				Nadelig saldo	330.512	307.607	138.201	107.408	883.728		
	Verhuurde uren			2.139	2.129	2.149	1.109	615	6.003	8.142	
	Prcentuele verhouding per accommodatieonderdeel			26%	26%	26%	14%	8%	74%	100%	
	Kostprijs per uur			436	155	143	125	n.v.t.	147	223	

ISE en Fontys	Verdeelsleutel	ISE	Fontys 1-2-3	Fontys 4	Fontys 5	Klimhal	Totaal Fontys	Totaal Generaal
---------------	----------------	-----	--------------	----------	----------	---------	---------------	-----------------

Verhuurde uren per sportsoort		Aantal uren	percentage							
		BL - Ballet	15	1,0%						0
CO - Competitie tennis	36	2,4%						0	36	
CT - Conditietraining	24	1,6%						0	24	
DA - Dans	1	0,0%						0	1	
FI - Fitness	30	2,0%						0	30	
FG - Fitgym	24	1,6%						0	24	
GY - Gymnastiek	12	0,8%				0		0	12	
HO/SB Honkbal/Softbal	24	1,6%						0	24	
HY - Hockey	-	0,0%						0	-	
IT - Indoor Tennis	272	18,3%						0	272	
JU - Judo	36	2,4%						0	36	
KO - Korfbal	12	0,8%						0	12	
SC - Schermen	30	2,0%						0	30	
SG - Sportgebruik Fontys		0,0%		0	0	100		100	100	
VY - Volleybal	30	2,0%		580	980			1.560	1.590	
ZV - Zaalvoetbal	266	17,9%		380				380	646	
ZY - Zaalhockey	327	21,9%						0	327	
ZE - Zelfverdediging	-	0,0%				240		240	240	
Onderwijs (Fontys in ISE)	300	20,1%						0	300	
ZZ - Diversen	48	3,2%						0	48	
Sport + Onderwijs	Buiten de SOK	1.489	100,0%	960	980	340	0	2.280	3.769	
	Binnen de SOK (Fontys)	-		1.169	1.169	769	615	3.723	3.723	
	Evenementen	650							650	
	Totaal generaal	2.139		2.129	2.149	1.109	615	6.003	8.142	

	Totale kosten ISE	1.181.659							1.181.659
	Totale kosten ISE Evenementen	80.000							80.000
	Totale Opbrengsten ISE	180.000-							180.000-
	Totale Opbrengsten ISE Evenementen	150.000-							150.000-
	Totale kosten Fontys		486.869	413.536	192.914	107.408	1.200.728		1.200.728
	Totale Opbrengsten Fontys		156.357-	105.930-	54.713-	-	317.000-		317.000-
		931.659	330.512	307.607	138.201	107.408	883.728		1.815.387

Kosten per sportsoort									
BL - Ballet		12.161						0	12.161
CO - Competitie tennis		28.794						0	28.794
CT - Conditietraining		19.196						0	19.196
DA - Dans		422						0	422
FI - Fitness		23.995						0	23.995
FG - Fitgym		19.196						0	19.196
GY - Gymnastiek		9.598						0	9.598
HO/SB Honkbal/Softbal		19.196						0	19.196
HY - Hockey		-						0	-
IT - Indoor Tennis		215.953						0	215.953
JU - Judo		28.794						0	28.794
KO - Korfbal		9.598						0	9.598
SC - Schermen		23.995						0	23.995
SG - Sportgebruik Fontys		-		-	-	17.392		17.392	17.392
VY - Volleybal		23.995		132.623	188.563			321.186	345.181
ZV - Zaalvoetbal		211.154		86.891				86.891	298.045
ZY - Zaalhockey		259.144						0	259.144
ZE - Zelfverdediging		-				41.740		41.740	41.740
Onderwijs (Fontys in ISE)		238.078						0	238.078
ZZ - Diversen		38.392						0	38.392
Kosten Onderwijs (SOK Fontys)				267.356	224.973	133.782	107.408	733.519	733.519
Kosten klimhal								0	-
Kosten ISE en Fontys (excl. Evenementen)		1.181.659		486.869	413.536	192.914	107.408	1.200.728	2.382.387
Evenementen ISE		80.000							80.000
Totaal generaal kosten		1.261.659		486.869	413.536	192.914	107.408	1.200.728	2.462.387

ISE en Fontys		Verdeelsleutel	ISE	Fontys 1-2-3	Fontys 4	Fontys 5	Klimhal	Totaal Fontys	Totaal Generaal
Opbrengsten per sportsoort	BL - Ballet		1.852-					0	1.852-
	CO - Competitie tennis		4.386-					0	4.386-
	CT - Conditietraining		2.924-					0	2.924-
	DA - Dans		64-					0	64-
	FI - Fitness		3.655-					0	3.655-
	FG - Fitgym		2.924-					0	2.924-
	GY - Gymnastiek		1.462-				-	0	1.462-
	HO/SB Honkbal/Softbal		2.924-					0	2.924-
	HY - Hockey		-					0	-
	IT - Indoor Tennis		32.896-					0	32.896-
	JU - Judo		4.386-					0	4.386-
	KO - Korfbal		1.462-					0	1.462-
	SC - Schermen		3.655-					0	3.655-
	SG - Sportgebruik Fontys		-		-	-	2.675-	-2.675	2.675-
	VY - Volleybal		3.655-		15.518-	26.219-		-41.737	45.392-
	ZV - Zaalvoetbal		32.165-		10.167-			-10.167	42.331-
	ZY - Zaalhockey		39.475-					0	39.475-
	ZE - Zelfverdediging		-				6.421-	-6.421	6.421-
	Onderwijs (Fontys in ISE)		36.266-					0	36.266-
	ZZ - Diversen		5.848-					0	5.848-
Opbrengsten Onderwijs (Fontys)				80.397-	80.397-	52.893-	42.314-	-256.000	256.000-
Opbrengsten klimhal							-	0	-
Opbrengsten ISE en Fontys (excl. Evenementen)			180.000-	106.081-	106.616-	61.989-	42.314-	317.000-	497.000-
Evenementen ISE			150.000-						150.000-
Totaal generaal inkomsten			330.000-	106.081-	106.616-	61.989-	42.314-	317.000-	647.000-
Nettoresultaat per sportsoort	BL - Ballet	10.308	15,23%					0	10.308
	CO - Competitie tennis	24.408	15,23%					0	24.408
	CT - Conditietraining	16.272	15,23%					0	16.272
	DA - Dans	358	15,23%					0	358
	FI - Fitness	20.340	15,23%					0	20.340
	FG - Fitgym	16.272	15,23%					0	16.272
	GY - Gymnastiek	8.136	15,23%				-	0	8.136
	HO/SB Honkbal/Softbal	16.272	15,23%					0	16.272
	HY - Hockey	-						0	-
	IT - Indoor Tennis	183.057	15,23%					0	183.057
	JU - Judo	24.408	15,23%					0	24.408
	KO - Korfbal	8.136	15,23%					0	8.136
	SC - Schermen	20.340	15,23%					0	20.340
	SG - Sportgebruik Fontys	-			-	-	14.716	14.716	14.716
	VY - Volleybal	20.340	15,23%		117.105	162.344		279.449	299.789
	ZV - Zaalvoetbal	178.990	15,23%		76.724			76.724	255.714
	ZY - Zaalhockey	219.669	15,23%					0	219.669
	ZE - Zelfverdediging	-					35.319	35.319	35.319
	Onderwijs (Fontys in ISE)	201.812	15,23%					0	201.812
	ZZ - Diversen	32.544	15,23%					0	32.544
Onderwijs (Fontys)				186.959	144.577	80.890	65.094	477.519	477.519
Klimhal							-	0	-
		1.001.659		380.788	306.920	130.925	65.094	883.728	1.885.387
Evenementen		70.000-	187,50%					0	70.000-
Totaal generaal		931.659	26,16%						1.815.387

ISE en Fontys		Verdeelsleutel	ISE	Fontys 1-2-3	Fontys 4	Fontys 5	Klimhal	Totaal Fontys	Totaal Generaal
Nettoresultaat per sportsoort per uur	BL - Ballet		672,71						
	CO - Competitie tennis		672,71						
	CT - Conditietraining		672,71						
	DA - Dans		672,71						
	FI - Fitness		672,71						
	FG - Fitgym		672,71						
	GY - Gymnastiek		672,71						
	HO/SB Honkbal/Softbal		672,71						
	HY - Hockey								
	IT - Indoor Tennis		672,71						
	JU - Judo		672,71						
	KO - Korfbal		672,71						
	SC - Schermen		672,71						
	SG - Sportgebruik Fontys	#DEEL/0!					147,16		147,16
	VY - Volleybal		672,71		201,91	165,66			179,13
	ZV - Zaalvoetbal		672,71		201,91				201,91
	ZY - Zaalhockey		672,71						
	ZE - Zelfverdediging						147,16		147,16
	Onderwijs (Fontys in ISE)		672,71						
	ZZ - Diversen		672,71						
Klimhal		-							
Onderwijs (Fontys)				159,90	123,65	105,16	105,78	128,26	
Evenementen		107,69-							
Netto kosten per activiteit per persoon									
	IT - Indoor tennis		6,23						
	CO - Competitie tennis		6,23						
	KO - Korfbal		9,34						
	VY - Volleybal		2,80	0,84	0,69			0,75	
	ZV - Zaalvoetbal		14,01	4,21				4,21	
	ZY - Zaalhockey		11,21						
	Gemiddeld		8,56	2,52	0,69				

Verdeling overhead		(Ottenbad)	Tongelreep	Ijsbaan	ISE / Fontys	Sportpark	Totaal		
Kpl.	Overhead	Budget	Verdeelsleutel						
63.359	Beleidsafdeling en Concern	418.000	Nadelig saldo	*	47%	20%	16%	18%	100%
60.566	Gebiedsmanagement	341.000	Indicatieve tijdsbesteding	**	40%	30%	20%	10%	100%
60.566	Bouwtechniek	385.000	Donaties voorzieningen	***	45%	16%	32%	7%	100%
63.283	Technische Zaken	-	Conform verdeling TZ						
63.284	Bedrijfsbureau	-	Conform verdeling BB						
63.285	Toezicht en Beheer	386.000	Indicatieve tijdsbesteding		33%	17%	25%	25%	100%
60.567	Marketing en Communicatie	323.000	Overeenkomstig GM	**	40%	30%	20%	10%	100%
Totaal		1.853.000							
	Bouwtechniek (Aanv.)	113.994	Donaties voorzieningen	***	45%	16%	32%	7%	100%
Totaal generaal		1.966.994							
Beleidsafdeling en Concern				195.198	83.525	65.270	74.007	418.000	
Gebiedsmanagement				136.400	102.300	68.200	34.100	341.000	
Bouwtechniek				224.547	79.839	161.817	32.791	498.994	
Technische Zaken			0	0	0	0	0	0	
Bedrijfsbureau				0	0	0	0	0	
Toezicht en Beheer				127.380	65.620	96.500	96.500	386.000	
Marketing en Communicatie				129.200	96.900	64.600	32.300	323.000	
Totaal			0	812.725	428.184	456.387	269.698	1.966.994	

Kostprijs de Karpen

Verdeling beleidsafdeling en Concern		GM	Tongelreep	Ijsbaan	ISE / Fontys	Sportpark	Totaal		
Uitgaven	Bron; sportcontract 2014	3.472.000	6.776.000	1.920.000	942.000	1.185.000	14.295.000		
Inkomsten	Bron; sportcontract 2014	1.797.000	4.575.000	1.194.000	317.000	264.000	8.147.000		
Nadelig saldo	Bron; sportcontract 2014	1.675.000	2.201.000	726.000	625.000	921.000	6.148.000		
	In procenten	27%	36%	12%	10%	15%	100,00%		
Verdeling gebiedsmanagement	Verdeelsleutel GM	**	40%	30%	20%	10%	100,00%		
	in budget	-1.675.000	670.000	502.500	335.000	167.500	0		
Totaal nadelig saldo per accommodatie		0	2.871.000	1.228.500	960.000	1.088.500	6.148.000		
Verdeelsleutel beleidsafdeling en Concern			in procenten	*	47%	20%	16%	18%	100%

Verdeling doorbelaste kosten Bouwtechniek		Algemeen	Tongelreep	Ijsbaan	ISE / Fontys	Sportpark	Totaal
Donatie onderhoudsvoorziening	Donaties 2014		315.000	112.000	227.000	46.000	700.000
	in procenten	***	45%	16%	32%	7%	100%

Bron: geactualiseerde herverdeling Beleidsafdeling en Concern (zie apart bestand)

Bron: sportcontract 2014

Bron: sportcontract 2014

Bron: sportcontract 2014

Bron: sportcontract 2014

Bron: sportcontract 2014

Bron: sportcontract 2014

Bron: kostprijsberekening Sportparken-Sporthallen-Gymlokalen

Tabblad "Overhead" - onderdeel verdeling Bouwtechniek

Indoor Sport Centrum

Direct personeel

Totaal 8403.003.041 GP Indoor Sport Centrum 1	5,45	5,45	5,45	5,45	271.000	272.000	273.000	275.000
---	------	------	------	------	---------	---------	---------	---------

Indirect personeel

Totaal 8403.003.042 GP Indoor Sport Centrum 2	1,50	1,50	1,50	1,50	116.000	117.000	118.000	118.000
---	------	------	------	------	---------	---------	---------	---------

Totaal vast personeel

<u>6,95</u>	<u>387.000</u>
-------------	----------------

Aantal velden		Spelend	Reserve	Totaal	
0	basketbalvelden	10	10	20	Uitgangspunt: wedstrijdsituatie Bij single en dubbel gemiddeld 3. Gegevens overgenomen van kostprijsberekening Sportbedrijf De Karpen
24	badmintonvelden	3	0	72	
12	volleybalvelden	12	8	240	
3	zaalhandbalvelden	14	8	66	
3	zaalkorfbalvelden	16	8	72	
3	zaalvoetbalvelden	10	6	48	
3	zaalhockeyvelden	12	8	60	
6	indoor tennis	18	0	108	