

Ottensbad	Begroting	Verdeelsleutel	Recreatiebad	Buitenbad	25 meter bad	Instructiebad 1: poedelbad Ott.	Instructiebad 2: instructiebad	Totaal
60.746 Accommodatie Ir. Ottensbad	€ 1.718.000							
Direct personeel	€ 464.000		€ 147.422	€ 8.232	€ 205.519	€ 55.581	€ 47.246	€ 464.000
41000 Doorberekende personeelslasten - direct personeel	€ 393.000	Verdeling uit tabblad "totaalblad"	€ 113.444	€ 2	€ 191.060	€ 50.360	€ 38.135	€ 393.000
83000 Vergoeding personeel	€ 10.000	Verdeling "zwemonderwijzer"	€ 2.053	€ 0	€ 5.430	€ 1.457	€ 1.060	€ 10.000
43000 Personeel van derden	€ 61.000	60% direct personeel	€ 30.258	€ 8.230	€ 10.167	€ 4.115	€ 8.230	€ 61.000
43018 Opleidingskosten	€ 2.000	Verdeling obv direct vast personeel	€ 577	€ 0	€ 972	€ 256	€ 194	€ 2.000
43121 Overige personeelskosten (ORT)	€ 18.000	Verdeling obv direct vast personeel	€ 5.196	€ 0	€ 8.751	€ 2.307	€ 1.747	€ 18.000

check  
0,00

		<b>%-verdeling direct vast personeel</b>	<b>29%</b>	<b>0%</b>	<b>49%</b>	<b>13%</b>	<b>10%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling "zwemonderwijzer"</b>	<b>21%</b>	<b>0%</b>	<b>54%</b>	<b>15%</b>	<b>11%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling direct inhuur personeel</b>	<b>50%</b>	<b>13%</b>	<b>17%</b>	<b>7%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>

LET OP: begroting als uitgangspunt genomen =/= rooster-uren!!!  
Kanttekening: begroting is als uitgangspunt genomen (zie check: begroting = totaal). ECHTER zie kanttekening in tabblad "totaalblad": begroting =/= werkelijke rooster-uren bij inhuur derden

Gebouw	€	m2 netto gebruiksoppervlak zwimmers	€	€	€	€	€	€
42200 Rente	€ 152.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal	€ 666.155	€ 100.882	€ 187.093	€ 103.715	€ 87.155	€ 1.145.000
42300 Afschrijving	€ 247.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
43012 Belastingen	€ 45.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
43072 Onderhoud	€ 72.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
43084 Verzekeringen	€ 11.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
46000 Storting in het onderhoudsvoorziening	€ 111.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
46102 Beheerskosten (eigenaar Vastgoed)	€ 540.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						
83001 Pachttopbrengst	€ 33.000	1 verdeelsleutel dus 1 totaal						

		<b>%-verdeling m2 netto gebruiksoppervlak</b>	<b>58%</b>	<b>9%</b>	<b>16%</b>	<b>9%</b>	<b>8%</b>	<b>100%</b>
--	--	---	------------	-----------	------------	-----------	-----------	-------------

Opmerking: ten behoeve van uniformiteits tussen Ottensbad & Tongelreep is GB 43082 uit "overige exploitatielasten" gehaald en als "onderhoud" geplaatst onder gebouwen

Overige exploitatielasten	€	€	€	€	€	€	€	€
43041 Chemicalien	€ 35.000	Verdeling obv waterverbruik	€ 20.300	€ 5.600	€ 5.250	€ 1.750	€ 2.100	€ 35.000
43057 Specifiek gebruiksgoederen	€ 38.000	%-verdeling bezoekersaantallen	€ 16.987	€ 2.535	€ 8.125	€ 5.268	€ 5.085	€ 38.000
43061 Water	€ 30.000	Verdeling obv waterverbruik	€ 17.400	€ 4.800	€ 4.500	€ 1.500	€ 1.800	€ 30.000
43075 Busvervoer schoolzwemmen	€ 5.000	Speciaal onderwijs	€ -	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ 5.000
43081 Schoonmaak	€ 24.000	Verdeling vast-personeel civiel	€ 10.062	€ -	€ 6.554	€ 4.062	€ 3.323	€ 24.000
43101 Diverse goederen en diensten	€ 5.000	%-verdeling bezoekersaantallen	€ 2.235	€ 334	€ 1.069	€ 693	€ 669	€ 5.000
43116 Watercontrole	€ 9.000	Aantal meetpunten watercontrole	€ 5.850	€ 180	€ 990	€ 990	€ 990	€ 9.000
83019 Overige inkomsten	€ 37.000	%-verdeling bezoekersaantallen	€ 16.540	€ 2.468	€ 7.911	€ 5.130	€ 4.951	€ 37.000

		<b>Aangeleverde %-verdeling water (= meterstanden)</b>	<b>58%</b>	<b>16%</b>	<b>15%</b>	<b>5%</b>	<b>6%</b>	<b>100%</b>
		<b>Aangeleverde %-verdeling watercontrole (= obv aantal meetpunten)</b>	<b>65%</b>	<b>2%</b>	<b>11%</b>	<b>11%</b>	<b>11%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling naar totale bezoekersaantallen</b>	<b>45%</b>	<b>7%</b>	<b>21%</b>	<b>14%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling vast civiel</b>	<b>42%</b>	<b>0%</b>	<b>27%</b>	<b>17%</b>	<b>14%</b>	<b>100%</b>

Energie Ottensbad	€	€	€	€	€	€	€	€
64.073 Energie Ottensbad	€ 404.000		€ 213.290	€ 20.980	€ 65.190	€ 55.020	€ 49.520	€ 404.000
43002 Aardgas	€ 80.000	Verdeling obv aardgas	€ 35.200	€ 1.600	€ 16.000	€ 14.400	€ 12.800	€ 80.000
43003 Electriciteit	€ 123.000	Verdeling obv electriciteit	€ 75.030	€ 2.460	€ 18.450	€ 14.760	€ 12.300	€ 123.000
43004 Energiekosten (hout)	€ 145.000	BIO --> verdeling obv aardgas	€ 63.800	€ 2.900	€ 29.000	€ 26.100	€ 23.200	€ 145.000
43057 Specifieke gebruiksgoederen	€ 10.000	Verdeling obv onderhoud	€ 6.100	€ 1.700	€ 900	€ 600	€ 700	€ 10.000
43081 Schoonmaak (asafvoer)	€ 3.000	BIO --> verdeling obv aardgas	€ 1.320	€ 60	€ 600	€ 540	€ 480	€ 3.000
43082 Overige diensten - onderhoud	€ 50.000	Verdeling obv onderhoud	€ 30.500	€ 8.500	€ 4.500	€ 3.000	€ 3.500	€ 50.000
43101 Diverse goederen en diensten	€ 5.000	BIO --> verdeling obv aardgas	€ 2.200	€ 100	€ 1.000	€ 900	€ 800	€ 5.000
46000 Storting onderhoudsvoorziening	€ 26.000	Verdeling obv onderhoud	€ 15.860	€ 4.420	€ 2.340	€ 1.560	€ 1.820	€ 26.000
83031 Bijdrage TEN & Petanque	€ 28.000	Energie --> verdeling obv aardgas	€ 12.320	€ 560	€ 5.600	€ 5.040	€ 4.480	€ 28.000
83042 Teruglevering energie	€ 10.000	Energie --> verdeling obv aardgas	€ 4.400	€ 200	€ 2.000	€ 1.800	€ 1.600	€ 10.000

		<b>Aangeleverde %-verdeling aardgas</b>	<b>44%</b>	<b>2%</b>	<b>20%</b>	<b>18%</b>	<b>16%</b>	<b>100%</b>
		<b>Aangeleverde %-verdeling electriciteit</b>	<b>61%</b>	<b>2%</b>	<b>15%</b>	<b>12%</b>	<b>10%</b>	<b>100%</b>
		<b>Aangeleverde %-verdeling onderhoud</b>	<b>61%</b>	<b>17%</b>	<b>9%</b>	<b>6%</b>	<b>7%</b>	<b>100%</b>

Mail Michel Gies: De percentages zijn gebaseerd op gegevens die destijds uit het GBS zijn gehaald. Ze zijn gebaseerd op het werkelijk verbruik van warmte per bad plus de bovenlucht. Marc Bax geeft aan dat deze gegevens nog steeds actueel zijn. Of de BIO warmte levert of de gas-WKK's of de ketel maakt voor de percentages niets uit.

Indirect Personeel	€	€	€	€	€	€	€	€
63.119 Indirect Personeel	€ 588.000		€ 281.444	€ 33.696	€ 144.136	€ 63.582	€ 65.142	€ 588.000
41000 Doorberekende personeelslasten	€ 374.000	Verdeling uit tabblad "totaalblad"	€ 156.651	€ 7.278	€ 117.123	€ 45.618	€ 47.330	€ 374.000
43000 Personeel van derden	€ 40.000	40% indirect personeel	€ 22.667	€ -	€ 6.667	€ 6.222	€ 4.444	€ 40.000
43018 Opleidingskosten	€ 2.000	Verdeling obv indirect vast personeel	€ 838	€ 39	€ 626	€ 244	€ 253	€ 2.000
43121 Overige personeelskosten (ORT)	€ 19.000	Verdeling obv indirect vast personeel	€ 7.958	€ 370	€ 5.950	€ 2.317	€ 2.404	€ 19.000
46062 Detachering technisch personeel	€ 153.000	%-verdeling onderhoud	€ 93.330	€ 26.010	€ 13.770	€ 9.180	€ 10.710	€ 153.000

		<b>%-verdeling indirect vast personeel</b>	<b>42%</b>	<b>2%</b>	<b>31%</b>	<b>12%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling indirect inhuur personeel</b>	<b>57%</b>	<b>0%</b>	<b>17%</b>	<b>16%</b>	<b>11%</b>	<b>100%</b>

Primair proces: personeelskosten Ottensbad	€	€	€	€	€	€	€	€
Primair proces: personeelskosten Ottensbad	€ 514.366	%-verdeling bezoekersaantallen	€ 229.933	€ 34.310	€ 109.982	€ 71.312	€ 68.828	€ 514.366
Gebiedsmanagement	€ 136.231							
Bouwtechniek	€ 69.166							
Bedrijfsbureau	€ 187.880							
Toezicht en Beheer	€ 15.344							
Activiteiten en evenementen	€ 4.000							
Marketing en Communicatie	€ 108.120							
Project Klimaatneutrale sportfaciliteiten	€ -							
Project Fieldlab	€ -							
Summa op SEN	€ 21.622							
Bouwtechniek aanvulling (bureaunkosten)	€ 23.247							

<b>Totale kosten primair proces</b>	<b>€ 3.224.366</b>	<b>€ 1.594.538</b>	<b>€ 209.081</b>	<b>€ 732.997</b>	<b>€ 360.842</b>	<b>€ 326.908</b>	<b>€ 3.224.366</b>
-------------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

		<b>%-verdeling naar totale bezoekersaantallen</b>	<b>45%</b>	<b>7%</b>	<b>21%</b>	<b>14%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>
--	--	---	------------	-----------	------------	------------	------------	-------------

Opbrengst sportgebruik	€	€	€	€	€	€	€	€
60.747 Opbrengst sportgebruik	€ 1.386.000		€ 645.466	€ 96.577	€ 274.339	€ 188.012	€ 181.607	€ 1.386.000
83021 Recreatie	€ 804.000	%-verdeling recreatie	€ 602.799	€ 96.577	€ 60.360	€ -	€ 44.264	€ 804.000
83022 Zwem- en bewegingsonderwijs	€ 314.000	%-verdeling zwem-beweging	€ 27.207	€ -	€ 88.343	€ 92.183	€ 106.267	€ 314.000
83023 Verenigingen	€ 166.000	%-verdeling verenigingen	€ 8.720	€ -	€ 78.006	€ 48.199	€ 31.075	€ 166.000
Beroepsonderwijs (ROC & Politie-academie)	€ 102.000	%-verdeling beroepsonderwijs	€ 6.740	€ -	€ 47.630	€ 47.630	€ -	€ 102.000

Opmerking: splitsing naar "verenigingen & beroepsonderwijs" zit niet in oorspronkelijke begroting (ps begrotingsbedragen zijn afgerond op "duizenden")

		<b>%-verdeling begrote bezoekersaantallen recreatie</b>	<b>75%</b>	<b>12%</b>	<b>8%</b>	<b>0%</b>	<b>6%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling begrote bezoekersaantallen zwem- bewegingsonderwijs</b>	<b>9%</b>	<b>0%</b>	<b>28%</b>	<b>29%</b>	<b>34%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling begrote bezoekersaantallen verenigingen</b>	<b>5%</b>	<b>0%</b>	<b>47%</b>	<b>29%</b>	<b>19%</b>	<b>100%</b>
		<b>%-verdeling begrote bezoekersaantallen beroepsonderwijs</b>	<b>7%</b>	<b>0%</b>	<b>47%</b>	<b>47%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

<b>Nadelig saldo primair proces</b>	<b>€ 1.838.366</b>	<b>€ 949.072</b>	<b>€ 112.504</b>	<b>€ 458.658</b>	<b>€ 172.830</b>	<b>€ 145.301</b>	<b>€ 1.838.366</b>
-------------------------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

<b>Dekkingspercentage exclusief overhead</b>	<b>43%</b>	<b>40%</b>	<b>46%</b>	<b>37%</b>	<b>52%</b>	<b>56%</b>	<b>43%</b>
--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Overhead	€	€	€	€	€	€	€	
Overhead								
Beleidsafdeling en Concern	€ 169.390	%-verdeling bezoekersaantallen	€ 75.721	€ 11.299	€ 36.219	€ 23.484	€ 22.666	€ 169.390

		<b>%-verdeling naar totale bezoekersaantallen</b>	<b>45%</b>	<b>7%</b>	<b>21%</b>	<b>14%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>
--	--	---	------------	-----------	------------	------------	------------	-------------

<b>Totale kosten</b>	<b>€ 3.393.757</b>	<b>€ 1.670.259</b>	<b>€ 220.380</b>	<b>€ 769.216</b>	<b>€ 384.327</b>	<b>€ 349.574</b>	<b>€ 3.393.757</b>
----------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

<b>Nadelig saldo totaal generaal</b>	<b>€ 2.007.757</b>	<b>€ 1.024.793</b>	<b>€ 123.803</b>	<b>€ 494.878</b>	<b>€ 196.315</b>	<b>€ 167.968</b>	<b>€ 2.007.757</b>
--------------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

<b>Dekkingspercentage inclusief overhead</b>	<b>41%</b>	<b>39%</b>	<b>44%</b>	<b>36%</b>	<b>49%</b>	<b>52%</b>	<b>41%</b>
--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

## Per bezoek

Totaal	€	€	€	€	€	€	€
Totaal							
Kosten per bezoeker	€ 10,38	€ 9,18	€ 10,00	€ 7,70	€ 7,26	€ 9,43	
Inkomsten per bezoeker	€ 4,01	€ 4,02	€ 3,57	€ 3,77	€ 3,77	€ 3,85	
Nadelig saldo per bezoeker	€ 6,37	€ 5,16	€ 6,43	€ 3,94	€ 3,49	€ 5,58	
<b>Dekkingspercentage per bezoeker</b>	<b>39%</b>	<b>44%</b>	<b>36%</b>	<b>49%</b>	<b>52%</b>	<b>41%</b>	
Recreatie							
Kosten recreatie (excl. direct&indirect personeel)	€ 1.209.269	€ 204.870	€ 97.611	€ 67.935	€ 93.352	€ 1.673.038	
Kosten direct personeel recreatie	€ 138.737	€ 8.231	€ 28.968	€ 14.670	€ 6.181	€ 196.786	
Kosten indirect personeel recreatie	€ 178.429	€ 7					

Ottenbad		Begroting	Verdeelsleutel	Recreatiebad	Buitenbad	25 meter bad	Instructiebad 1: poedelbad Ott.	Instructiebad 2: instructiebad	Totaal
	Inkomsten per recreatiebezoeker	€	4,02-	€	4,02-	€	4,02-	€	4,02-
	Nadelig saldo per recreatiebezoeker	€	6,17	€	5,16	€	6,30	€	6,58
	<b>Dekkingspercentage per recreatiebezoeker</b>		<b>39%</b>		<b>44%</b>		<b>39%</b>		<b>38%</b>
<b>Doelgroepen</b>	Kosten doelgroep (excl. direct&indirect personeel)	€	68.985	€	-	€	97.611	€	75.251
	Kosten direct personeel doelgroep	€	4.481	€	0	€	136.430	€	32.424
	Kosten indirect personeel doelgroep	€	-	€	-	€	36.762	€	19.706
	Totale kosten doelgroepen	€	73.466	€	0	€	270.804	€	127.382
	Opbrengsten doelgroepen	€	27.207-	€	-	€	88.343-	€	92.183-
	Kosten per doelgroepbezoeker	€	12,11	€	-	€	13,75	€	6,20
	Inkomsten per doelgroepbezoeker	€	4,49-	€	-	€	4,49-	€	4,49-
	Nadelig saldo per doelgroepbezoeker	€	7,63	€	-	€	9,26	€	1,71
	<b>Dekkingspercentage per doelgroep bezoeker</b>		<b>37%</b>				<b>33%</b>		<b>72%</b>
									<b>70%</b>
									<b>50%</b>
<b>Verenigingen</b>	Kosten vereniging (excl. direct&indirect personeel)	€	44.637	€	-	€	174.002	€	79.432
	Kosten direct personeel vereniging	€	313	€	-	€	25.039	€	4.348
	Kosten indirect personeel vereniging	€	575	€	-	€	41.080	€	8.615
	Totale kosten verenigingen	€	45.526	€	-	€	240.122	€	92.396
	Opbrengsten verenigingen	€	8.720-	€	-	€	78.006-	€	48.199-
	Kosten per verenigingsbezoeker	€	12,06	€	-	€	7,11	€	4,43
	Inkomsten per verenigingsbezoeker	€	2,31-	€	-	€	2,31-	€	2,31-
	Nadelig saldo per verenigingsbezoeker	€	9,75	€	-	€	4,80	€	2,12
	<b>Dekkingspercentage per verenigingsbezoeker</b>		<b>19%</b>				<b>32%</b>		<b>52%</b>
									<b>39%</b>
									<b>36%</b>
<b>Beroepsonderwijs</b>	Kosten onderwijs (excl. direct&indirect personeel)	€	24.348	€	-	€	74.977	€	55.393
	Kosten direct personeel beroepsonderwijs	€	171	€	-	€	10.789	€	3.032
	Kosten indirect personeel beroepsonderwijs	€	314	€	-	€	17.701	€	6.008
	Totale kosten beroepsonderwijs	€	24.832	€	-	€	103.467	€	64.434
	Opbrengsten beroepsonderwijs	€	6.740-	€	-	€	47.630-	€	47.630-
	Kosten per bezoeker beroepsonderwijs	€	-	€	-	€	12,23	€	-
	Inkomsten per bezoeker beroepsonderwijs	€	-	€	-	€	5,63-	€	-
	Nadelig saldo per bezoeker beroepsonderwijs	€	-	€	-	€	6,60	€	-
	<b>Dekkingspercentage per bezoeker beroepsonderwijs</b>						<b>46%</b>		
									<b>53%</b>
	check (totale kosten)	€	1.670.259	€	220.379	€	769.216	€	384.327
									349.574
									3.393.756

Opmerking: de bezoekersaantallen bij "onderwijs" worden geteld obv 25 leerlingen per afgehuurd uur... echter indien een school niet komt opdragen op een afgehuurd uur worden deze aantallen niet geteld, maar de inkomsten wel genomen. Deze systematiek heeft dus invloed op de gemiddelde opbrengst per onderwijs-ur.

LET OP: in vergelijking met kostprijs 2012 is niet enkel direct personeel doorbelast obv inroosting... maar nu ook indirect personeel obv inroosting. Zo zijn de totale personeelskosten "per groep per bad" op basis van "rooster" toebedeeld en de overige kosten op basis van "bezoekersaantallen"

#### Specificatie Recreatie-BEZOEK

<b>Abonnementen</b>	Kosten abonnementen	€	136.219	€	19.667	€	13.816	€	8.934
	Inkomsten abonnementen	€	18.737-	€	1.730-	€	8.651-	€	-
	Kosten per abonnement-bezoeker	€	12,58	€	19,67	€	2,76	€	10,44
	Inkomsten per abonnement-bezoeker	€	1,73-	€	1,73-	€	1,73-	€	1,73-
	Nadelig saldo per abonnement-bezoeker	€	10,85	€	17,94	€	1,03	€	8,71
	<b>Dekkingspercentage per abonnement-bezoeker</b>		<b>14%</b>		<b>9%</b>		<b>63%</b>		<b>17%</b>
									<b>16%</b>
<b>Passe-partouts (bezoeken)</b>	Kosten passe-partouts (bezoeken)	€	498.387	€	71.955	€	50.551	€	32.688
	Inkomsten passe-partout (bezoeken)	€	192.967-	€	11.758-	€	11.758-	€	-
	Kosten per passe-partout bezoeker	€	10,12	€	23,98	€	16,85	€	3,82
	Inkomsten per passe-partout bezoeker	€	3,92-	€	3,92-	€	3,92-	€	3,92-
	Nadelig saldo per passe-partout bezoeker	€	6,20	€	20,07	€	12,93	€	0,10
	<b>Dekkingspercentage per passe-partout bezoeker</b>		<b>39%</b>		<b>16%</b>		<b>23%</b>		<b>103%</b>
									<b>37%</b>
	check (totale kosten recreatie)	€	1.526.435	€	220.379	€	154.824	€	100.115
									117.006
									2.118.760

De totale kosten gespecificeerd voor het instructiebad zijn relatief gezien laag --> echter daar staan relatief veel passe-partoutsbezoekers tegenover = lage kosten per bezoeker, waardoor dekkingspercentage "sterk afwijkend"

<b>Losse kaarten</b>	Kosten losse kaarten	€	891.829	€	128.758	€	90.457	€	58.493
	Opbrengsten losse kaarten	€	397.781-	€	88.658-	€	31.030-	€	-
	Kosten per losse kaart	€	9,94	€	6,44	€	12,92	€	#DEEL/0!
	Inkomsten per losse kaart	€	4,43-	€	4,43-	€	4,43-	€	#DEEL/0!
	Nadelig saldo per losse kaart	€	5,51	€	2,00	€	8,49	€	#DEEL/0!
	<b>Dekkingspercentage per losse kaart</b>		<b>45%</b>		<b>69%</b>		<b>34%</b>		<b>#DEEL/0!</b>
									<b>42%</b>
	check (totale kosten recreatie)	€	1.526.435	€	220.379	€	154.824	€	100.115
									117.006
									2.118.760

Opmerking: er hoeft geen verdere specificatie qua opbrengsten binnen de recreatiegroep "passepartouts" gemaakt te worden naar "passepartout-KAARTEN" en "passepartout-BEZOEKEN". Enkel "de grootheid BEZOEKER" wordt gespecificeerd

Opmerking: de gemiddelde opbrengsten zijn op basis van de begroting 2011 berekend... echter in 2012 is qua realisatie de gemiddelde opbrengst van "een los-kaartje" al € 3,90... anderzijds zit ook aan de kostenkant wat verschil dus "per saldo" zal de dekkingsgraad niet sterk afwijken.

#### Per uur

<b>Recreatie</b>	Kosten recreatie	€	1.526.435	€	220.379	€	154.824	€	100.115
	Opbrengsten recreatie	€	602.799-	€	96.577-	€	60.360-	€	-
	Kosten per uur	€	409,78	€	313,93	€	224,38	€	154,02
	Inkomsten per uur	€	161,83-	€	137,57-	€	87,48-	€	-
	Nadelig saldo per uur	€	247,96	€	176,36	€	136,90	€	154,02
	<b>Dekkingspercentage per uur</b>		<b>39%</b>		<b>44%</b>		<b>39%</b>		<b>0%</b>
									<b>38%</b>
<b>Doelgroepen</b>	Kosten doelgroepen	€	73.466	€	0	€	270.804	€	127.382
	Opbrengsten doelgroepen	€	27.207-	€	-	€	88.343-	€	92.183-
	Kosten per uur	€	345,72	€	-	€	392,47	€	176,92
	Inkomsten per uur	€	128,03-	€	-	€	128,03-	€	128,03-
	Nadelig saldo per uur	€	217,69	€	-	€	264,44	€	48,89
	<b>Dekkingspercentage per uur</b>		<b>37%</b>				<b>33%</b>		<b>72%</b>
									<b>70%</b>
									<b>50%</b>
<b>Verenigingen</b>	Kosten verenigingen	€	45.526	€	-	€	240.122	€	92.396
	Opbrengsten verenigingen	€	8.720-	€	-	€	78.006-	€	48.199-
	Kosten per uur	€	331,10	€	-	€	195,22	€	121,57
	Inkomsten per uur	€	63,42-	€	-	€	63,42-	€	63,42-
	Nadelig saldo per uur	€	267,68	€	-	€	131,80	€	58,15
	<b>Dekkingspercentage per uur</b>		<b>19%</b>				<b>32%</b>		<b>52%</b>
									<b>39%</b>
									<b>36%</b>
<b>Beroepsonderwijs</b>	Kosten beroepsonderwijs	€	24.832	€	-	€	103.467	€	64.434
	Opbrengsten beroepsonderwijs	€	6.740-	€	-	€	47.630-	€	47.630-
	Kosten per uur	€	-	€	-	€	195,22	€	-
	Inkomsten per uur	€	-	€	-	€	89,87-	€	-
	Nadelig saldo per uur	€	-	€	-	€	105,35	€	-
	<b>Dekkingspercentage per uur</b>						<b>46%</b>		
									<b>53%</b>

Kanttekening: Aqua-sportief is bij het Ottenbad onderdeel van "recreatie" en geen aparte productgroep zoals bij De Tongelreep. Hier worden dus geen separate inkomsten voor gerealiseerd dus integraal dekkingspercentage per activiteit is niet te bepalen (= onderdeel van "recreatiebezoek").

LET OP: geen zuivere vergelijking tussen Ottenbad & Tongelreep bij Recreatie (= inclusief Aquasportief Ottenbad) & leszwemmen (= inclusief Aquasportief Tongelreep).

Kanttekening: het punt van "ongelijke vergelijking" tussen Ottenbad & Tongelreep is ook van toepassing bij Recreatiebezoek... de opbrengst van kluisjes is bij het Ottenbad geïntegreerd in de entreprijs en maakt als zodanig onderdeel uit van "OPBRENGST recreatie". Echter bij de Tongelreep wordt de opbrengst van kluisjes verrekend op "de kosten".

Deze systematiek heeft per saldo geen invloed, echter wel op het dekkingspercentage!!!

VB	Kosten	Opbrengst	Saldo	%-dekking
9	2	7	22%	(2/9)
10	3	7	30%	(3/10)

Kanttekening: passepartouts zijn de aantallen EXCLUSIEF vrijwilligerspas & andere acties... uitgangspunt zijn de aantallen 2011 van 3.012 (betaande uit 2.694 passepartouts + 318 MBVO passepartouts)

Opmerking: bij TEN & De Vijfkamp zijn de ROC-uren gespecificeerd. Bij Ottenbad is dit voornamelijk niet gedaan, aangezien dit onderdeel is van "verenigingen", waarbij ook "de onderwijs-opbrengsten" van de politie-academie geboekt staan.

(volledigheid integrale kosten)

Check

€ 3.393.757

€ 3.393.756

€ 0

(Sportcontract 2014 tov kostprijsbestand)

Check Sportcontract KP-bestand

KP 60746 € 1.911.000 € 1.718.000

KP 60747 € 1.386.000- € 1.386.000-

KP 64073 € 404.000 € 404.000

KP 63119 € 395.000 € 588.000

€ 1.324.000 € 1.324.000

(= ivm indirecte kosten niet juist in sportcon)