

**NV Vrijetijdscentrum Gulpen
Meerjarenbegroting 2025 - 2034**

Inhoud	Pagina
Uitgangspunten meerjarenbegroting 2025 - 2034	2
Samenvatting meerjarenbegroting 2025 - 2034	4
Toelichting op de meerjarenbegroting 2025 - 2034 :	
Specificatie van de omzet	7
Specificatie van de kosten	10

Uitgangspunten meerjarenbegroting 2025 - 2034

Algemeen

Bij het opstellen van deze meerjarenbegroting is zoveel mogelijk uitgegaan van historische gegevens uit de jaren na de renovatie van het zwembad.

Deze begroting is waar mogelijk gebaseerd op een normaal opbrengsten- en kostenpatroon.

In deze scenario wordt de exploitatie van de sporthal beëindigd vanaf 1 januari 2025.

Duurzaamheid

Bij de renovatie werd er al volop rekening gehouden met een aantal duurzaamheidsmaatregelen, zoals bronwater, warmtepompen, LED-verlichting, sensoren en waterbesparende douchekoppen.

In 2024 werden de luchtbehandeling en UV installaties vernieuwd. In de actuele meerjarenonderhoudsplannen wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met duurzaamheidsmaatregelen. Deze worden (mede) getoetst door de installatieleveranciers van de NV.

Zwembad Mosaqua

Tarieven

De recreatieve tarieven zullen in 2025 met gemiddeld 15% verhoogd worden.

De tarieven voor doelgroepzwemmers stijgen in 2025 met gemiddeld 5%.

Vanaf 2026 zullen zowel de recreatieve als de doelgroepstarieven jaarlijks geïndexeerd worden: we gaan hierbij uit van indexering van 3% per jaar.

Bezoekersaantallen

Het bezoekersaantal recreatief zwemmen voor Mosaqua wordt voor de jaren vanaf 2025 begroot op 220.000 bezoekers.

Het aantal doelgroepzwemmers wordt begroot op 22.000. Hierbij wordt uitgegaan van historische aantallen. Tevens wordt ervan uitgegaan dat er geen significante dalingen of stijgingen in de bezoekersaantallen zullen zijn.

Verhuur

Conform de meerjarenbegroting zijn de tarieven aangepast, rekening houdend met de exploitatiekosten van het zwembad. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen huurprijzen per uur zonder of met toezicht.

Bij het verhuurtarief voor 2025 is uitgegaan van een prijsstijging van 15%. Voor de jaren daarna wordt uitgegaan van een jaarlijkse indexering van 3%.

Brutomarges horeca Mosaqua

Uitgangspunt voor de berekening van de brutowinstmarges is een gewogen gemiddelde van de realisatiecijfers over de voorafgaande jaren. Hierbij is begroot op het zo veel mogelijk in stand houden van de brutomarge.

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan voor een groot gedeelte uit de opbrengsten van reclamedragers (broadcastingscherm Mosaqua)

Met diverse ondernemers zijn contracten afgesloten voor reclameuitingen via een broadcastingscherm bij Mosaqua.

Voor een bedrag van € 1,- per dag wordt hun reclameboodschap het gehele jaar uitgezonden.

Personeelskosten

In de loonkostenbegroting voor 2025 en verder wordt rekening gehouden met indexering van 3% per jaar.

Verder is rekening gehouden met de pensionering van de huidige directeur met ingang van 1 juli 2025.

De overige personeelskosten zijn (onafhankelijk van de CAO-loonstijging) per post beoordeeld en begroot.

Voor de meerjarenbegroting is uitgegaan van een personele bezetting van 24 FTE's, daarnaast zal er naar verwachting 1 FTE moeten worden ingeleend via uitzendbureaus, daar het de laatste jaren gebleken is dat het zeer lastig is om eigen personeel te werven.

In algemene zin dient te worden opgemerkt dat de huidige krapte op de arbeidsmarkt druk zet op de werving en de arbeidsvoorwaarden.

Uitgangspunten meerjarenbegroting 2025 - 2034

Afschrijvingen

De begrote afschrijvingskosten over investeringen tot en met voorgaand boekjaar zijn gebaseerd op de aanschafwaardes tot en met 2024 rekening houdend met levensduur en (eventuele) restwaarde.

Met betrekking tot reguliere investeringen wordt uitgegaan van een bedrag van € 25.000,- per jaar.

Onderhoud/schoonmaakkosten/chemicalien baden

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de realisatiecijfers van de vorige jaren, waarbij uitgegaan is van een prijsstijging van 3%.

Overige huisvestingskosten

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de realisatiecijfers van de vorige jaren, waarbij uitgegaan is van een prijsstijging van 3%. Er is rekening gehouden met het inschakelen van beveiliging gedurende de zomermaanden, alsmede het regelen van parkeerbeheer op de parkings tijdens drukke zomerdagen.

Onderhoud/groot onderhoud

Vanaf 2025 zal de NV zowel verhuurdersonderhoud als huurdersonderhoud voor haar rekening nemen.

Uitgaande van de meerjarenonderhoudsrapporten over de periode 2025 tot en met 2032, is gemiddeld hiermee jaarlijks een bedrag van € 502.000,- mee gemoeid. Dit bedrag wordt jaarlijks gedoteerd aan een onderhoudsreserve.

De realisatiekosten worden in mindering gebracht op deze voorziening.

Op 1 januari 2025 draagt de aandeelhouder een bedrag dat op dat moment aanwezig is in het onderhoudsfonds over aan de NV. Het gaat hier om een bedrag van +/- € 300.000,-.

Verder stelt de NV voor dat de erfpachtverplichting ad € 100.000,- vervalt. Uitgaande van de in de bestuursrapportage 2023 vermelde bedragen komt dan € 189.572 aan afschrijvingskosten en € 33.175 aan rentekosten voor rekening van de gemeente (totaal bedrag aan rente en afschrijving over de gebouwen is dan: € 223.827,- / niveau 2025).

Energiekosten

Bij het begroten van de bedragen voor energie is waar mogelijk uitgegaan van de tarieven in de meerjaren-contracten voor gas en elektriciteit, die middels clicks zijn vastgelegd. Daarnaast is bij het bepalen van het verbruik uitgegaan van historische gegevens. De meerjaren-contracten worden telkens voor een periode van 3 jaren aangegaan. In deze meerjarenbegroting zijn dit de jaren 2025 tot en met 2027, 2028 tot en met 2030 en 2031 tot en met 2033. In 2034 wordt er vervolgens weer een nieuw meerjaren-contract aangegaan.

Verkoopkosten

Voor de meerjarenbegroting blijft de insteek om middels promotionele campagnes het marktaandeel in de Euregio te vergroten. (Belgische en Duitse markt). Ook zullen er elk jaar Social Deal-acties worden uitgezet: de kosten hiervoor zijn apart opgenomen in de verkoopkosten. Daarnaast zal er de nodige aandacht worden besteed aan online-marketing.

We gaan uit van een jaarlijkse indexering van 3%.

Algemene kosten

De overige kosten en lasten zijn kritisch beoordeeld en waar mogelijk zijn noodzakelijke bezuinigingen en besparingen doorgevoerd, waarbij een jaarlijkse indexering van 3% wordt gehanteerd.

De post onvoorzien wordt gevormd op basis van een percentage van de omzet en is bedoeld om tegenvallers mee op te vangen.

Vennootschapsbelasting

Er zijn verrekenbare verliezen uit voorafgaande jaren, welke met toekomstige winsten mogen worden verrekend (carry forward, ook wel voorwaartse verliesverrekening genoemd)

Belastbare bedragen worden belast met tarief van 19% (tot een winst van € 200.000), boven de € 200.000 belastbare winst is een tarief van 25,8% van toepassing (tarief 2024).

Uitgangspunten meerjarenbegroting 2025 - 2034

	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Samenvattend:</u>					
Het resultaat na vennootschapsbelasting bedraagt:	€ 164.236	€ 183.352	€ 194.530	€ 203.032	€ 233.066
Het resultaat uit normale bedrijfsuitoefening bedraagt:	€ 164.236	€ 205.152	€ 238.830	€ 249.332	€ 286.366
<u>Cashflow:</u>					
<u>Cashflow uit normale bedrijfsuitoefening:</u>					
<u>(nettowinst plus afschrijvingen)</u>					
Nettowinst	€ 164.236	€ 183.352	€ 194.530	€ 203.032	€ 233.066
Afschrijvingen	€ 19.395	€ 19.977	€ 20.576	€ 21.194	€ 21.829
	€ 183.631	€ 203.329	€ 215.106	€ 224.226	€ 254.895
<u>Cashflow uit investeringen/aflossing:</u>					
Investerings	-25.000	-25.750	-26.523	-27.318	-28.138
Aflossing	0	0	0	0	0
	-25.000	-25.750	-26.523	-27.318	-28.138
De totale cashflow bedraagt:	158.631	177.579	188.584	196.908	226.757

	2030	2031	2032	2033	2034
<u>Samenvattend:</u>					
Het resultaat na vennootschapsbelasting bedraagt:	€ 263.330	€ 259.460	€ 291.699	€ 312.922	€ 295.561
Het resultaat uit normale bedrijfsuitoefening bedraagt:	€ 323.630	€ 318.760	€ 358.599	€ 384.722	€ 363.261
<u>Cashflow:</u>					
<u>Cashflow uit normale bedrijfsuitoefening:</u>					
<u>(nettowinst plus afschrijvingen)</u>					
Nettowinst	€ 263.330	€ 259.460	€ 291.699	€ 312.922	€ 295.561
Afschrijvingen	€ 22.484	€ 23.159	€ 23.854	€ 24.569	€ 25.306
	€ 285.815	€ 282.619	€ 315.552	€ 337.492	€ 320.868
<u>Cashflow uit investeringen/aflossing:</u>					
Investerings	-28.982	-29.851	-30.747	-31.669	-32.619
Aflossing	0	0	0	0	0
	-28.982	-29.851	-30.747	-31.669	-32.619
De totale cashflow bedraagt:	256.833	252.768	284.805	305.822	288.248

Samenvatting meerjarenbegroting 2025 - 2034

		Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
		€	€	€	€	€
Omzet						
Mosaqua	Zwembad	2.664.100	2.744.023	2.826.344	2.911.134	2.998.468
	Horeca	612.000	630.360	649.271	668.749	688.811
	Winkel	10.300	10.609	10.927	11.255	11.593
	Verhuur	48.000	49.440	50.923	52.451	54.024
Overige bedrijfsopbrengsten		3.000	3.030	3.061	3.093	3.126
Totaal Omzet		3.337.400	3.437.462	3.540.526	3.646.682	3.756.022
Inkoopwaarde						
Mosaqua	Winkel	3.600	3.708	3.819	3.934	4.052
	Horeca	219.200	225.776	232.549	239.526	246.712
Totaal inkoopwaarde		222.800	229.484	236.369	243.460	250.763
Mosaqua		Bruto winst excl. Horeca	2.721.800	2.803.394	2.887.436	2.973.999
		Bruto winst Horeca	392.800	404.584	416.722	429.223
Totaal Bruto winst			3.114.600	3.207.978	3.304.157	3.403.222
Kosten						
Personeelskosten		1.390.473	1.424.602	1.467.340	1.511.361	1.556.701
Afschrijvingen		19.395	19.977	20.576	21.194	21.829
Erfpachtcanon gemeente Gulpen-Wittern		0	0	0	0	0
Onderhoud/groot onderhoud		502.000	502.000	502.000	502.000	502.000
Energie, electra		187.009	187.009	187.009	204.350	204.350
Energie, gas		266.511	266.511	266.511	274.506	274.506
Energie, water		11.480	11.824	12.179	12.544	12.920
Energie, netwerk		37.314	38.434	39.587	40.774	41.998
Schoonmaakkosten		56.454	58.148	59.892	61.689	63.540
Overige huisvestingskosten		98.520	101.476	104.520	107.656	110.885
Verkoopkosten		36.358	37.449	38.572	39.730	40.921
Overige bedrijfskosten		335.867	345.953	357.221	367.678	378.328
Totaal bedrijfskosten (excl. rente)		2.941.382	2.993.383	3.055.409	3.143.482	3.207.980
Financiële baten en lasten						
Financiële baten		6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Financiële lasten		15.382	15.844	16.319	16.809	17.313
		-8.982	-9.443	-9.919	-10.408	-10.913
Totaal bedrijfskosten		2.950.364	3.002.826	3.065.328	3.153.890	3.218.893
Nettowinst vóór VPB		164.236	205.152	238.830	249.332	286.366
Vennootschapsbelasting		0	21.800	44.300	46.300	53.300
Nettowinst na VPB		164.236	183.352	194.530	203.032	233.066

Samenvatting meerjarenbegroting 2025 - 2034

		Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
		€	€	€	€	€
Omzet						
Mosaqua	Zwembad	3.088.422	3.181.075	3.276.507	3.374.802	3.476.046
	Horeca	709.476	730.760	752.683	775.263	798.521
	Winkel	11.941	12.299	12.668	13.048	13.439
	Verhuur	55.645	57.315	59.034	60.805	62.629
Overige bedrijfsopbrengsten		3.159	3.194	3.230	3.267	3.305
Totaal Omzet		3.868.643	3.984.642	4.104.121	4.227.185	4.353.940
Inkoopwaarde						
Mosaqua	Winkel	4.173	4.299	4.428	4.560	4.697
	Horeca	254.113	261.736	269.588	277.676	286.006
Totaal inkoopwaarde		258.286	266.035	274.016	282.236	290.703
Mosaqua						
	Bruto winst excl. Horeca	3.154.994	3.249.583	3.347.011	3.447.361	3.550.722
	Bruto winst Horeca	455.363	469.024	483.094	497.587	512.515
Totaal Bruto winst		3.610.356	3.718.607	3.830.105	3.944.949	4.063.237
Kosten						
Personeelskosten		1.603.402	1.651.505	1.701.050	1.752.081	1.804.644
Afschrijvingen		22.484	23.159	23.854	24.569	25.306
Erfpachtcanon gemeente Gulpen-Wittern		0	0	0	0	0
Onderhoud/groot onderhoud		502.000	502.000	502.000	517.060	532.572
Energie, electra		204.350	223.299	223.299	223.299	244.005
Energie, gas		274.506	299.960	299.960	299.960	327.775
Energie, water		13.308	13.707	14.119	14.542	14.978
Energie, netwerk		43.257	44.555	45.892	47.269	48.687
Schoonmaakkosten		65.446	67.409	69.432	71.515	73.660
Overige huisvestingskosten		114.212	117.638	121.167	124.803	128.547
Verkoopkosten		42.149	43.414	44.716	46.057	47.439
Overige bedrijfskosten		390.178	401.234	413.501	425.986	438.695
Totaal bedrijfskosten (excl. rente)		3.275.294	3.387.880	3.458.989	3.547.141	3.686.307
Financiële baten en lasten						
Financiële baten		6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Financiële lasten		17.832	18.367	18.918	19.486	20.070
		-11.432	-11.967	-12.518	-13.085	-13.670
Totaal bedrijfskosten		3.286.726	3.399.847	3.471.507	3.560.226	3.699.978
Nettowinst vóór VPB		323.630	318.760	358.599	384.722	363.261
Vennootschapsbelasting		60.300	59.300	66.900	71.800	67.700
Nettowinst na VPB		263.330	259.460	291.699	312.922	295.561

Specificatie van de omzet

MOSAQUA

Omzet met betrekking tot recreatief zwemmen

Entreebewijs	Begroting tarieven 2025 €	Bezoekers	In %	Begroting omzet entree 2025 €
Individueel	14,95	129.467	58,8%	1.935.525
Kinderen t/m 2 jaar	3,95	7.213	3,3%	28.490
10 badenkaart	12,75	8.291	3,8%	105.710
Groepen	12,50	8.439	3,8%	105.485
Inwoners Gulpen-Wittem	7,50	6.673	3,0%	50.048
Avondtarief	8,00	7.202	3,3%	57.620
Kinderfeestje (entree)	10,00	2.888	1,3%	28.882
Commissiekaarten	12,50	1.710	0,8%	21.374
ODS	12,50	1.581	0,7%	19.763
Samenwerkingscontracten	10,00	26.763	12,2%	267.634
Schoolreizen	12,50	1.598	0,7%	19.980
Disco	9,25	3.709	1,7%	34.307
Speciaal tarief	8,00	14.466	6,6%	115.725
Totaal entrees		220.000	100%	2.790.543
Totaal omzet incl. BTW op basis van begrote tarieven				2.790.543
Totaal omzet excl. BTW op basis van begrote tarieven				2.560.131
Totaal omzet excl. BTW				2.560.100

De recreatieve tarieven zullen jaarlijks met 3% worden verhoogd (indexering op basis van inflatie)

Kengetallen:	Begroting 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €
Omzet recreatief	2.560.100	2.636.903	2.716.010	2.797.490	2.881.415
Aantal bezoekers	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Omzet entree per bezoeker (excl. BTW)	11,64	11,99	12,35	12,72	13,10
Omzet horeca per bezoeker	2,78	2,87	2,95	3,04	3,13
Inkoop horeca per bezoeker	1,00	1,03	1,06	1,09	1,12
Marge horeca in % van de omzet	64%	64%	64%	64%	64%

Kengetallen:	Begroting 2030 €	Begroting 2031 €	Begroting 2032 €	Begroting 2033 €	Begroting 2034 €
Omzet recreatief	2.967.858	3.056.893	3.148.600	3.243.058	3.340.350
Aantal bezoekers	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Omzet entree per bezoeker (excl. BTW)	13,49	13,89	14,31	14,74	15,18
Omzet horeca per bezoeker	3,22	3,32	3,42	3,52	3,63
Inkoop horeca per bezoeker	1,16	1,19	1,23	1,26	1,30
Marge horeca in % van de omzet	64%	64%	64%	64%	64%

Toelichting Kengetallen: De in de kengetallen bedoelde bezoeker is de zogenaamde recreatieve zwemmer, waarvan het aantal in het hierboven getoonde overzicht is opgenomen.

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025 - 2034**Vervolg Specificatie van de omzet**

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
	€	€	€	€	€
Doelgroepzwemmen					
Leszwemmen	104.000	107.120	110.334	113.644	117.053
Verhuur Mosaqua					
Zwembad	48.000	49.440	50.923	52.451	54.024
Overige bedrijfsopbrengsten Mosaqua					
Reclamedragers	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Overige opbrengsten	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126
Opbrengst kluisjes	400	400	400	400	400
	3.000	3.030	3.061	3.093	3.126

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025 - 2034**Vervolg Specificatie van de omzet**

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
	€	€	€	€	€
Doelgroepzwemmen					
Leszwemmen	120.565	124.181	127.907	131.744	135.696
Verhuur Mosaqua					
Zwembad	55.645	57.315	59.034	60.805	62.629
Overige bedrijfsopbrengsten Mosaqua					
Reclamedragers	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Overige opbrengsten	1.159	1.194	1.230	1.267	1.305
Opbrengst kluisjes	400	400	400	400	400
	3.159	3.194	3.230	3.267	3.305

Specificatie van de kosten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Lonen, salarissen, sociale en pensioenlasten					
Bruto salarissen	1.042.783	1.074.067	1.106.289	1.139.477	1.173.662
Sociale lasten	158.087	162.829	167.714	172.746	177.928
Pensioenlasten	64.806	66.750	68.752	70.815	72.939
Inleen derden/uitzendbureaus	65.739	67.711	69.742	71.834	73.989
Overige personeelskosten	59.059	53.246	54.843	56.489	58.183
	1.390.473	1.424.602	1.467.340	1.511.361	1.556.701
Totaal aantal FTE's	24	24	24	24	24

Naast de 24 FTE's aan eigen personeel, zal er naar verwachting 1 FTE via uitzendbureaus worden ingeleend

Specificatie overige personeelskosten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Kosten nettovergoedingen	3.034	3.125	3.219	3.315	3.415
Stagekosten personeel	708	729	751	774	797
Werkkleding personeel	4.045	4.167	4.292	4.421	4.553
Studiekosten	11.125	11.459	11.802	12.157	12.521
Bijdrage Ziektekostenverzekering	7.364	0	0	0	0
Arbodienst	5.057	5.209	5.365	5.526	5.691
Kerstpakketten	2.528	2.604	2.682	2.763	2.846
Representatie personeel	1.936	1.994	2.054	2.116	2.179
Reiskosten woon-werk	20.227	20.834	21.459	22.103	22.766
Advocaatkosten personeel	1.011	1.042	1.073	1.105	1.138
Overige personeelskosten	2.023	2.083	2.146	2.210	2.277
	59.059	53.246	54.843	56.489	58.183

Verzuimverzekering (premie ZW verzekering) is opgenomen onder de sociale lasten.

Reiskosten woon-werk/kosten nettovergoedingen zijn opgenomen onder overige personeelskosten

Specificatie van de kosten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Lonen, salarissen, sociale en pensioenlasten					
Bruto salarissen	1.208.872	1.245.138	1.282.492	1.320.967	1.360.596
Sociale lasten	183.266	188.764	194.427	200.259	206.267
Pensioenlasten	75.128	77.381	79.703	82.094	84.557
Inleen derden/uitzendbureaus	76.209	78.495	80.850	83.276	85.774
Overige personeelskosten	59.929	61.727	63.578	65.486	67.450
	1.603.402	1.651.505	1.701.050	1.752.081	1.804.644
Totaal aantal FTE's	24	24	24	24	24

Naast de 24 FTE's aan eigen personeel, zal er naar verwachting 1 FTE via uitzendbureaus worden ingeleend

Specificatie overige personeelskosten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Kosten nettovergoedingen	3.517	3.623	3.732	3.843	3.959
Stagekosten personeel	821	845	871	897	924
Werkkleding personeel	4.690	4.830	4.975	5.125	5.278
Studiekosten	12.897	13.284	13.682	14.093	14.516
Bijdrage Ziektekostenverzekering	0	0	0	0	0
Arbodienst	5.862	6.038	6.219	6.406	6.598
Kerstpakketten	2.931	3.019	3.110	3.203	3.299
Representatie personeel	2.244	2.312	2.381	2.453	2.526
Reiskosten woon-werk	23.449	24.152	24.877	25.623	26.392
Advocaatkosten personeel	1.172	1.208	1.244	1.281	1.320
Overige personeelskosten	2.345	2.415	2.488	2.562	2.639
	59.929	61.727	63.578	65.486	67.450

Verzuimverzekering (premie ZW verzekering) is opgenomen onder de sociale lasten.

Reiskosten woon-werk/kosten nettovergoedingen zijn opgenomen onder overige personeelskosten

Vervolg Specificatie van de kosten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Afschrijvingen					
Inventarissen	19.395	19.977	20.576	21.194	21.829
	19.395	19.977	20.576	21.194	21.829
	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Erfpachtcanon gemeente Gulpen-Wittem					
	0	0	0	0	0
Onderhoud/groot onderhoud					
Dotatie onderhoudsvoorziening	502.000	502.000	502.000	502.000	502.000
Af: Doorberekening onderhoudskosten verhuurder	0	0	0	0	0
	502.000	502.000	502.000	502.000	502.000
Schoonmaakkosten/ chemicalien baden					
	56.454	58.148	59.892	61.689	63.540
Overige huisvestingskosten					
	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Kleine investeringen	8.343	8.593	8.851	9.117	9.390
Grondlasten (OZB etc.)	36.330	37.420	38.542	39.698	40.889
Heffingen/abonnementen	10.697	11.018	11.349	11.689	12.040
Bewaking en beveiliging	42.152	43.416	44.719	46.060	47.442
Overige huisvestingskosten	999	1.029	1.060	1.091	1.124
	98.520	101.476	104.520	107.656	110.885

Vervolg Specificatie van de kosten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Afschrijvingen					
Inventarissen	22.484	23.159	23.854	24.569	25.306
	<u>22.484</u>	<u>23.159</u>	<u>23.854</u>	<u>24.569</u>	<u>25.306</u>
	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Erfpachtcanon gemeente Gulpen-Wittem					
	0	0	0	0	0
Onderhoud/groot onderhoud					
Dotatie onderhoudsvoorziening	502.000	502.000	502.000	517.060	532.572
Af: Doorberekening onderhoudskosten verhuurder	0	0	0	0	0
	<u>502.000</u>	<u>502.000</u>	<u>502.000</u>	<u>517.060</u>	<u>532.572</u>
Schoonmaakkosten/ chemicalien baden					
	65.446	67.409	69.432	71.515	73.660
Overige huisvestingskosten					
	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Kleine investeringen	9.672	9.962	10.261	10.569	10.886
Grondlasten (OZB etc.)	42.116	43.379	44.681	46.021	47.402
Heffingen/abonnementen	12.401	12.773	13.156	13.551	13.957
Bewaking en beveiliging	48.865	50.331	51.841	53.396	54.998
Overige huisvestingskosten	1.158	1.193	1.228	1.265	1.303
	<u>114.212</u>	<u>117.638</u>	<u>121.167</u>	<u>124.803</u>	<u>128.547</u>

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025 - 2034

Vervolg Specificatie van de kosten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Verkoopkosten	36.358	37.449	38.572	39.730	40.921
Specificatie verkoopkosten					
Promotioneel drukwerk/advertenties	16.381	16.873	17.379	17.900	18.437
Evenementskosten	2.098	2.161	2.225	2.292	2.361
Productiekosten reclame-uitingen	5.594	5.761	5.934	6.112	6.296
Social media en online marketing	999	1.029	1.060	1.091	1.124
Promotiekosten/fees kortingsdeals	6.692	6.893	7.100	7.313	7.532
Overige (representatie, sponsoring etc.)	4.595	4.733	4.875	5.021	5.171
	36.358	37.449	38.572	39.730	40.921

Overige bedrijfskosten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Porti - en vrachtkosten	999	1.029	1.060	1.091	1.124
Telecommunicatie	7.991	8.231	8.477	8.732	8.994
Kantoorbenodigdheden	2.997	3.086	3.179	3.274	3.373
Automatiseringskosten	27.968	28.807	29.671	30.561	31.478
Drukwerk/kopieerkosten	6.592	6.790	6.994	7.204	7.420
Verzekeringen	81.706	84.157	86.682	89.282	91.961
Accountantskosten	14.983	15.432	15.895	16.372	16.863
Advieskosten	4.994	5.144	5.298	5.457	5.621
Advocaatkosten	999	1.029	1.060	1.091	1.124
RVC vergoedingen	18.479	19.033	19.604	20.192	20.798
Contributies en abonnementen	1.998	2.058	2.119	2.183	2.248
Verbruiksgoederen horeca	23.972	24.692	25.432	26.195	26.981
Auto-en vervoerkosten	1.898	1.955	2.013	2.074	2.136
Afschrijving oninbare vorderingen	499	514	530	546	562
Overige algemene kosten	6.792	6.996	7.206	7.422	7.645
Onvoorzien	133.000	137.000	142.000	146.000	150.000
	335.867	345.953	357.221	367.678	378.328

Financiële baten en lasten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
€	€	€	€	€	€
Financiële baten					
Rentebaten					
Rente spaarrekening	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Financiële lasten					
Rentelasten					
Rente/bankkosten	9.489	9.774	10.067	10.369	10.680
Kosten geldverwerkingsdienst	5.194	5.350	5.510	5.676	5.846
Transactiekosten online betalingen/creditcards	699	720	742	764	787
	15.382	15.844	16.319	16.809	17.313
Saldo financiële baten minus lasten	-8.982	-9.443	-9.919	-10.408	-10.913

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025 - 2034

Vervolg Specificatie van de kosten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Verkoopkosten	42.149	43.414	44.716	46.057	47.439
Specificatie verkoopkosten					
Promotioneel drukwerk/advertenties	18.990	19.560	20.147	20.751	21.374
Evenementskosten	2.432	2.505	2.580	2.657	2.737
Productiekosten reclame-uitingen	6.484	6.679	6.879	7.086	7.298
Social media en online marketing	1.158	1.193	1.228	1.265	1.303
Promotiekosten/fees kortingsdeals	7.758	7.991	8.231	8.478	8.732
Overige (representatie, sponsoring etc.)	5.327	5.486	5.651	5.820	5.995
	42.149	43.414	44.716	46.057	47.439

Overige bedrijfskosten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Porti - en vrachtkosten	1.158	1.193	1.228	1.265	1.303
Telecommunicatie	9.264	9.541	9.828	10.123	10.426
Kantoorbenodigdheden	3.474	3.578	3.685	3.796	3.910
Automatiseringskosten	32.422	33.395	34.397	35.429	36.492
Drukwerk/kopieerkosten	7.642	7.872	8.108	8.351	8.602
Verzekeringen	94.720	97.561	100.488	103.503	106.608
Accountantskosten	17.369	17.890	18.427	18.980	19.549
Advieskosten	5.790	5.963	6.142	6.327	6.516
Advocaatkosten	1.158	1.193	1.228	1.265	1.303
RVC vergoedingen	21.422	22.065	22.727	23.408	24.111
Contributies en abonnementen	2.316	2.385	2.457	2.531	2.607
Verbruiksgoederen horeca	27.791	28.624	29.483	30.368	31.279
Auto-en vervoerkosten	2.200	2.266	2.334	2.404	2.476
Afschrijving oninbare vorderingen	579	596	614	633	652
Overige algemene kosten	7.874	8.110	8.354	8.604	8.862
Onvoorzien	155.000	159.000	164.000	169.000	174.000
	390.178	401.234	413.501	425.986	438.695

Financiële baten en lasten

	Begroting 2030	Begroting 2031	Begroting 2032	Begroting 2033	Begroting 2034
€	€	€	€	€	€
Financiële baten					
Rentebaten					
Rente spaarrekening	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400

Financiële lasten

Rentelasten					
Rente/bankkosten	11.000	11.330	11.670	12.020	12.381
Kosten geldverwerkingsdienst	6.021	6.202	6.388	6.580	6.777
Transactiekosten online betalingen/creditcards	811	835	860	886	912
	17.832	18.367	18.918	19.486	20.070

Saldo financiële baten minus lasten	-11.432	-11.967	-12.518	-13.085	-13.670
--	---------	---------	---------	---------	---------