

Tarievenbeleid sportaccommodaties Texel 2019

Uniforme tarieven voor iedere sporter

Datum: augustus 2019
Versie: Definitief

Inhoudsopgave

Inleiding	3
1. Huidige Texelse situatie	4
1.1 Terugblik	4
1.2 Hoe is het nu geregeld en wie betaalt wat?	4
1.3 Welke zaken vallen op?.....	6
2 Landelijke benchmark	8
2.1 Inleiding	8
2.2 Resultaten.....	8
2.3 Conclusies	10
3 Naar uniforme tarieven	11
3.1 Uitgangspunten	11
3.2 Voorstel nieuwe tarieven	13
3.3 Nieuwe tarieven voor 2019-2020.....	14
3.4 Overzicht verandering voor gebruikers.....	15
 Bijlage 1, Overzicht tarieven Molenkoog nieuwe situatie	 16
Bijlage 2, Overzicht inkomsten per accommodatie	17

Inleiding

De gemeente beschikt over binnen- en buitensportaccommodaties. Deze zijn nodig om sport te kunnen beoefenen. Sportaccommodaties zijn daarom een randvoorwaarde en belangrijk voor de uitvoering van het sportstimuleringsbeleid. De sportaccommodaties worden verhuurd aan onder andere sportverenigingen. Daar worden verhuurtarieven voor gehanteerd. Dit gebeurt in ons geval op basis van het stelsel van kostendeckingspercentages. Dit stelsel geldt al ca. 25 jaar. De vraag is of de huidige tarieven en wijze van tarifiering nog volstaan, of dat aanpassing gewenst is. Over deze vragen gaat deze notitie (herziening tarievenbeleid). Deze herziening van het tarievenbeleid is onderdeel van de uitvoering van de sportnota “Beleidsnota sport Texel 2017, Texel in beweging als sporteiland”.

1. Huidige Texelse situatie

1.1 Terugblik

Het tarievenstelsel voor gemeentelijke sportaccommodaties stamt uit 1994. Het is gebaseerd op het stelsel van kostendekkingspercentages. Dit houdt in dat een deel van de kosten voor de instandhouding van de sportaccommodaties door de gemeente wordt gedragen en een ander deel wordt doorbelast aan de gebruikers. De percentages die hier voor gelden zijn: 70 procent is rekening gemeente en 30 procent wordt doorbelast aan de gebruikers. De tarieven die in 1994 voor de gebruikers zijn vastgesteld, worden jaarlijks geïndexeerd met het Consumenten Prijsindexcijfer. Het onderwijs valt buiten dit tarievenbeleid, omdat voor het bewegingsonderwijs een specifiek wettelijk kader geldt.

Er is een aantal ontwikkelingen die om herziening van de tarieven vragen:

1. Voor een aantal sportaccommodaties wordt afgeweken van het tarievenbeleid. Er worden tarieven gehanteerd die afwijken van de norm; 70-30 procent,
2. De feitelijke kosten lopen niet evenredig met jaarlijkse indexeringen.
3. Zwembad Molenkoog is recentelijk vernieuwd en is een nieuwe sporthal in Den Burg gebouwd (een sporthal met 5 gelijke zaaldelen).

1.2 Hoe is het nu geregeld en wie betaalt wat?

De sportaccommodaties dienen maatschappelijk belang en hebben maatschappelijk nut. Het zijn voorzieningen die sporten mogelijk maken. De gemeente wil graag dat zoveel mogelijk inwoners kunnen sporten (sportstimuleringsbeleid). Daarom worden voor de sportaccommodaties, die om kapitaalintensieve investeringen vragen, gebruiksvriendelijke tarieven gehanteerd. De gemeente draagt het leeuwendeel van de kosten. Het tarievenbeleid geldt voor de gebruikers van de gemeentelijke binnen- en buitensportaccommodaties. Dat zijn de sportverenigingen, het onderwijs en overige gebruikers (voor evenementen en beurzen, etc.).

Onderwijs valt buiten het tarievenbeleid

Voor het onderwijs geldt de 'Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs' en de 'Beleidsregel bekostiging lokalen bewegingsonderwijs'. Hierin zijn de kaders (uren-normen en bekostiging) geregeld voor het bewegingsonderwijs. De basisscholen maken om niet gebruik van de gemeentelijke sportvoorzieningen. Daarom ontvangen de dorpshuizen een vergoeding van de gemeente voor het bewegingsonderwijs dat in de sportzalen in de buitendorpen wordt verzorgd. De basisscholen ontvangen van het Rijk geen vergoeding voor dit gebruik. Dit in tegenstelling tot het voortgezet onderwijs. Het voortgezet onderwijs ontvangt wel middelen in de lumpsumbekostiging voor het bewegingsonderwijs. Daarom betaalt OSG De Hogeberg een vergoeding aan de gemeente voor het gebruik van de sportaccommodatie. Het basis- en voortgezet onderwijs en het gebruik van de gymzalen in de in de dorpshuizen blijven daarom in dit beleid buiten beschouwing.

Binnensportaccommodaties:

Voor de binnensportaccommodaties worden 3 uurtarieven gehanteerd, te weten een tarief voor:

1. Langgebruik: huur van sporthal of -zaal voor minimaal 40 weken, hoofdzakelijk door verenigingen. Tarief: eenheid op basis van 30 procent doorbelasting.
2. Kortgebruik (incidenteel, = minder dan 40 weken), huur van sporthal of -zaal voor incidentele gelegenheden, meestal door verenigingen. Tarief: eenheid op basis van 30 procent doorbelasting, plus 25%
3. Commercieel tarief (activiteiten met winstoogetekening): tarief voor activiteiten met een beoogd winstoogetekening. Tarief: eenheid op basis van 100% doorrekening, plus 25%. De toeslag is bedoeld om voorzieningen te treffen om de (commerciële) activiteit mogelijk te maken.

De urenbezetting per week van de verenigingen, het onderwijs en overige gebruikers verloopt de afgelopen jaren, zoals uit onderstaande tabel blijkt. Het is een globale raming, omdat het gebruiksvolume door partijen redelijk stabiel is; er zijn geen grote fluctuaties.

De gebruiksuren zijn gebaseerd op een openstelling gedurende 40 weken. De openingstijden zijn doordeweeks van 8:00-23:00 en in het weekend van 09:00-23:00.

SPORTHAL	Gebruik 2017*	Gemiddeld aantal uren per week
Ons Genoegen	Basisonderwijs	33
	Voortgezet onderwijs	35
	Verenigingen	46
Koninghal	Basisonderwijs	0
	Voortgezet onderwijs	19
	Verenigingen	16
Beatrixzaal	Basisonderwijs	14
	Voortgezet onderwijs	0
	Verenigingen	23

*In juni 2018 is de BGM De Koninghal afgebroken. Daardoor zijn verenigingen tijdelijk elders ondergebracht. Het jaar 2017 is daarom het meest recente volledige bezettingsjaar.

Buitensportaccommodaties:

Voor de buitensportaccommodaties gelden 2 tarieven:

1. Langgebruik: huur van sporthal of -zaal voor minimaal 40 weken, hoofdzakelijk door verenigingen.
Tarief: eenheid op basis van 30 procent doorrekening.
2. Kortgebruik (incidenteel), huur van sportveld of sportvoorziening voor incidentele gelegenheden, meestal door verenigingen.
Tarief: eenheid op basis van 30 procent doorrekening, plus 25%

Voor de voetbalverenigingen zijn tarieven bepaald voor wedstrijdvelen en trainingsvelen. De tarieven zijn bedoeld voor het (jaar-)gebruik van de velden voor competitiewedstrijden, trainingen en KNVB-toernooien. Voor de Jeu de Boules- en hondensportaccommodatie is hier in het verleden een equivalent van afgeleid. Voor de overige buitensportaccommodaties gelden - weliswaar op basis van de 70-30 verrekening - eigen tarieven.

Zwembad Molenkoog:

In Den Burg exploiteert de gemeente openluchtwzembad Molenkoog. Er worden diverse tarieven voor abonnementen, losse kaartjes en overige verhuurmogelijkheden gehanteerd. Ook deze tarieven zijn gebaseerd op dezelfde uitgangspunten: kostendekkingspercentage met verrekening 70-30 procent.

Overzicht gemeentelijke sportaccommodaties:

Het tarievenbeleid geldt voor de onderstaande binnen- en buitensportaccommodaties:

Gemeentelijke sportaccommodatie	Aantal eenheden	Gemeentelijke** sportaccommodatie	Aantal
Buitensportaccommodaties		Binnensport	
Voetbalaccommodatie*	5	Sporthal	1 (5 zaaldelen)
Wielersbaan	1		
Atletiekbaan	1 (4-baans)	Tot recent:	
Openluchtwzembad Molenkoog	1	- Sporthal Ons Genoegen	
IJsbaan (meerdere functies)	1	- Spiegelzaal OG	
Jeu de Boulesbaan	1	- BGM Koninghal	
Veld voor hondensport	2	- Beatrixzaal	
Toelichting			
*Inclusief het kunstgrasveld in sportpark Den Burg-Zuid.			
**Scholen in de buitendorpen maken gebruik van de Sportzalen in de dorpshuizen.			

1.3 Welke zaken vallen op?

Voor een aantal buitensportaccommodaties zijn in de afgelopen jaren tarieven gaan gelden die afwijken van het huidige (70-30) tarievenbeleid. Dat geldt voor:

Atletiekbaan:

In 2004 is de atletiekbaan in Sportpark den Burg-Zuid aangelegd. De huursom die de atletiekvereniging op basis van het geldende tarievenbeleid zou moeten gaan betalen, kon de vereniging niet dragen. Daarom heeft de gemeenteraad expliciet besloten om:

- de lasten voor de vervanging van de toplaag niet mee te nemen in de doorrekening van de kosten voor de AVT.

Daarom is in afwijking van het tarievenbeleid voor de AVT een lager huurbedrag vastgesteld. Het huurbedrag dat werd overeengekomen bedroeg ca. 25 procent in plaats van 30 procent.

Daarnaast is er tussen gemeente en de vereniging voor het gebruik van de atletiekbaan een overeenkomst gesloten waarin o.a. is opgenomen dat de vereniging de atletiekbaan tegen vergoeding aan derden in gebruik mag geven. De inkomsten die hieruit voortvloeien mag de vereniging zelf houden. De hoogte van dit bedrag is niet bekend, dat is een verenigingsaangelegenheid. De vraag die gesteld kan worden is of dit past in de uniforme opzet van het tarievenbeleid.

Voetbalvelden ZDH en SV De Koog:

De voetbalvelden van voetbalvereniging ZDH in Den Hoorn en SV De Koog liggen op grond van Staatsbosbeheer. De gemeente betaalt aan Staatsbosbeheer een pachtsom. Staatsbosbeheer heeft in 2015 landelijk de pachtsommen voor gronden van Staatsbosbeheer vanwege waardestijgingen aangepast. Dit had als gevolg dat de pachtsommen die de gemeente betaalt voor de percelen ZDH en SV De Koog hoger werden. De pachtsommen vormen een relatief hoog percentage (ca. 55 procent) van de exploitatiekosten op deze velden. Deze kostenstijging is harder gegaan dan de indexering van de tarieven die doorgerekend worden aan de verenigingen.

Zendmasten sportpark Sieme Keyzer (S.V. Oosterend):

Op het trainingsveld van sportpark Sieme Keyzer in Oosterend staan lichtmasten waarin zend- en ontvangstapparatuur van telecomaandieners is geplaatst. Hiermee wordt een deel van de dekking van de digitale netwerken op Texel geregeld. De gemeente heeft hiervoor met de telecomaandieners overeenkomsten gesloten. Dit levert inkomsten op. Deze inkomsten gaan in eerste instantie naar de dorpscommissie van Oosterend. De dorpscommissie sluit een kwart van deze middelen door naar S.V. Oosterend en de overige driekwart gaat naar verenigingen en instellingen in Oosterend (bedrag 2019 ca. € 18.700). Dit construct is geregeld in een overeenkomst tussen gemeente en S.V. Oosterend van 10 juni 2003. Ook hiervan is het de vraag of dit past in de uniforme opzet van het tarievenbeleid. Hier wordt apart over geadviseerd.

Kunstgrasveld:

In 2015 is in Sportpark Den Burg-Zuid een kunstgrasveld aangelegd. Hoofdgebruiker is voetbalvereniging Texel'94. Zij betaalt een huursom voor dit veld. De hoogte van dit tarief is in afwijking van het tarievenbeleid door de gemeenteraad vastgesteld in de vergadering van 17 september 2014 op € 4.600,-. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd.

Hondensportvereniging DOS:

Hondensportvereniging DOS huurt van de gemeente een terrein nabij Den Burg. De vereniging heeft het terrein zelf geschikt gemaakt voor haar hondensportactiviteiten. Onderhoud voert de vereniging zelf uit. De huurprijs die de vereniging voor het terrein betaalt is gebaseerd op maatschappelijke grondprijzen. Dat is een ander kader dat het tarievenkader dat geldt voor de gemeentelijke sportaccommodaties (de Hondenclub Texel valt hier wel onder en betaalt het tarief voor een trainings-(voetbal-)veld).

MAB-club:

Het terrein van de MAB-club ligt op grond dat in eigendom is van de N.V. Luchtvaartterreinen. De gemeente pacht het betreffende perceel en betaalt een pachtsom aan de N.V. De MAB-club wordt conform hetzelfde tarievenbeleid behandeld als de verenigingen die gebruik maken van de gemeentelijke sportaccommodaties: de club vergoedt een deel van de pachtsom. Het percentage wijkt echter af; 60 procent van de kosten zijn voor rekening van de gemeente en 40% voor rekening van de club. Indexering van de pachtsom geschiedt door de N.V. Luchtvaartterreinen.

2 Landelijke benchmark

2.1 Inleiding

Bij het bepalen van tarievenbeleid zijn het tarievenstelsel en het tarievenniveau van belang. Het tarievenstelsel dat de gemeente hanteert (dekkingspercentage van de kostprijs) werkt qua vorm goed. Het nadeel van dit stelsel is wel dat de jaarlijkse indexering op basis van het CPI uit de pas kan lopen met de werkelijke kosten (zowel positief als negatief). Grofweg (historische schouw) lagen de tarieven in een bandbreedte van (68%-78% deel gemeente en 32%-22% deel gebruikers). Dat maakt de vraag welk kostendekkingspercentage/-niveau gehanteerd moet worden (huidig is 70%-30%), legitiem. Maar het is ook subjectief: elk percentage is immers arbitrair. Daarom is gezocht naar een concreter handvat. De gemeente heeft daartoe aan het Mulierinstituut gevraagd om op basis van een benchmarkonderzoek inzichtelijk te maken hoe de Texelse tarieven zich verhouden met gemiddelden van vergelijkbare situaties. Het Mulierinstituut heeft daarom gekeken naar sportaccommodaties die naar aard, omvang, leeftijd en gemeentelijke karakteristieken (inwoneraantal en mate van stedelijkheid) vergelijkbaar zijn met de sportaccommodaties van de gemeente Texel. In deze paragraaf de bevindingen.

2.2 Resultaten

In deze paragraaf komen de bevindingen uit het benchmarkonderzoek aan de orde.

Algemeen

Voor het benchmarkonderzoek gelden de tarieven van 2018-2019 als uitgangspunt. Voor de binnensport betreft het uurtarieven, voor de buitensport seizoentarieven en voor het zwembad Molenkoog tarief losse tickets en uurtarieven voor verenigingen.

Binnensport

- Voor de gymzalen is de benchmark gebaseerd op het gemiddelde van de Texelse uurtarieven. Dat is reëel, omdat in een gemeente meerdere gymzalen voorkomen die naar aard en omvang verschillen.
- Voor wat betreft nieuwbouw. Uit het onderzoek van het Mulierinstituut bleek dat er geen vergelijkbare gemeenten zijn met nieuwe sporthallen. Daarom is er een vergelijking met oudere sporthallen van vergelijkbare gemeenten gemaakt. Dit is relevant, omdat er nagenoeg geen voorbeelden zijn van recent opgerichte nieuwe sporthallen waar een gedifferentieerd tarief wordt gehanteerd. Hier zijn geen gestandaardiseerde verhoudingen voor. In veel gevallen wordt daarom een relatie gelegd met de kostprijs en/of het historisch gegroeid tarief. Daarom is het reëel om in de tarieven voor de binnensport en het zwembad rekening te houden met de (ver-)nieuwbouwsituatie.

Buitensport

- Voetbal: er zijn bijna geen gemeenten die onderscheid maken in een tarief voor wedstrijdvelden en trainingsvelden. Er wordt uitgegaan van 1 tarief voor natuurgrasvelden. Dit betekent dat landelijk voor trainingsvelden en wedstrijdvelden eenzelfde tarief wordt gehanteerd.
- Atletiekbaan: er is in het benchmarkonderzoek geen gemeente gevonden die een atletiekbaan heeft en qua inwoner aantal overeenkomt met Texel. Daarom is er voor tarieven die voor atletiekbanen gelden, gekeken naar gemeenten en omstandigheden die zoveel mogelijk overeenkomen.
- Wielervedbaan: er is zoveel mogelijk gekeken naar wielervedbanen van gelijke lengten; de wielervedbanen die zijn onderzocht, zijn gemiddeld 1.568 meter lang. De Texelse wielervedbaan staat met 1.123 meter in de boeken.

Zwembad

- Er zijn diverse ticket- en abonnementsvormen voor zwembad Molenkoog. Een 1-op-1-vergelijking is niet mogelijk. Er is daarom gekeken naar de basisopties: een los ticket/kaartje en een uurtarief voor verenigingsgebruik. Overige kaartopties en abonnementen worden hier van afgeleid.

Resultaten tarieven binnensport

Sporthal/-zaaldeel	Tarieven Texel					
	Lang gebruik	Kort gebruik	Commercieel gebruik			
Ons Genoegen 1 zaaldeel	€ 12,08	€ 15,11	€ 41,14			
Spiegelzaal Ons Genoegen	€ 8,53	€ 10,64	€ 32,70			
Beatrixzaal	€ 8,53	€ 10,64	€ 32,70			
Drijverzaal	€ 5,30	€ 6,58	€ 23,24			
Gemiddelde tarief sportzaal	€ 7,45	€ 9,29	€ 29,55			
Sporthal/-zaaldeel	Gemiddelde tarieven benchmark*			Uit bandbreedte tarieven benchmark*		
	Lang gebruik	Kort gebruik	Commercieel gebruik	Lang gebruik	Kort gebruik	Commercieel gebruik
Ons Genoegen 1 zaaldeel	€ 11,49	€ 15,31	€ 33,57	€ 7,15 € 16,15	€ 10,50 € 20,50	€ 24,62 € 45,47
Spiegelzaal Ons Genoegen						
Beatrixzaal						
Drijverzaal						
Gemiddelde tarief sportzaal	€ 10,53	€ 13,79	€ 26,93	€ 3,77 € 21,00	€ 7,52 € 21,60	€ 13,82 € 52,75

*Zie tevens hierboven onder 'Binnensport', 2e aandachtspunt, gemiddelde leeftijd sportzaal uit benchmarkonderzoek is 35 jaar.

Resultaten tarieven buitensport

Accommodatie	Tarief Texel	Gemiddelde tarief benchmark	Uit bandbreedte tarieven benchmark
Natuurgraswedstrijdveld	€ 1.741,57	€ 2.047,44	€ 1.216,00 - € 3.850
Natuurgrastrainingsveld	€ 700,80	€ 2.047,44	€ 1.216,00 - € 3.850
Kunstgrasveld Den Burg-Zuid	€ 4.819,99	€ 4.500,08	€ 1.550,00 - € 9.625
Atletiekbaan	€ 13.881,47	€ 11.810,21	€ 3.030,00 - € 23.468
Wielersbaan	€ 2.782,09	€ 2.136,44	€ 1.694,75 - € 2.499

Resultaten Openluchtzwembad Molenkoog

Accommodatie	Tarief Texel (2018)	Gemiddelde tarief benchmark	Uit bandbreedte tarieven benchmark
Los kaartje	€ 3,55	€ 3,91	€ 2,95 - € 5,00
Verenigingstarief per uur	€ 42,65	€ 39,47	€ 33,50 - € 51,40

2.3 Conclusies

In de onderstaande tabel een samenvatting/overzicht van de uitkomsten van het benchmarkonderzoek.

Texelse tarieven versus gemiddelde benchmarktarieven op basis van index		Index Texel	Index benchmark
Binnensport*, tarief voor			
Sporthall langgebruik 3/3 hal ligt 5% hoger	H	105	100
Sporthall incidenteel gebruik 3/3 hal ligt 1% lager	L	99	100
Sporthall commercieel gebruik 3/3 hal ligt 23% hoger	H	123	100
Gymzaal langgebruik ligt 29% lager	L	71	100
Gymzaal incidenteel gebruik 33% lager	L	67	100
Gymzaal commercieel gebruik ligt 10% hoger	H	110	100
Buitensport, tarief voor			
Natuurgras wedstrijdveld ligt 15% lager	L	85	100
Trainingsveld ligt 66% lager	L	34	100
Kunstgrasveld ligt 7% hoger	H	107	100
Atletiekbaan ligt 18% hoger	H	118	100
Wielersbaan ligt 30% hoger	H	130	100
Openluchtzwembad Molenkoog, tarief voor			
Los kaartje ligt 9 procent lager	L	91	100
Verenigingstarief ligt 8 procent hoger	H	108	100

*Zie paragraaf 2.2 onder 'Binnensport', 2e aandachtspunt.

Conclusie

Geconcludeerd kan worden dat de huidige Texelse tarieven gemiddeld niet substantieel verschillen met de tarieven uit het benchmarkonderzoek. Gemiddeld genomen is het indexverschil 0,15 (de gemiddelde Texelse index ten opzichte van de index van de benchmark is 99,85 staat tot 100. De grootste verschillen (>10%) bedragen derhalve:

Texelse tarieven versus gemiddelde benchmarktarieven op basis van index		Index Texel	Index benchmark
Binnensport			
Sporthall commercieel gebruik 3/3 hal ligt 23% hoger	H	123	100
Gymzaal langgebruik ligt 29% lager	L	71	100
Gymzaal incidenteel gebruik 33% lager	L	67	100
Buitensport			
Natuurgras wedstrijdveld ligt 15% lager	L	85	100
Trainingsveld ligt 66% lager	L	34	100
Atletiekbaan ligt 18% hoger	H	118	100
Wielersbaan ligt 30% hoger	H	130	100

H = het Texelse tarief ligt hoger dan het gemiddelde tarief uit de benchmark.

L = het Texelse tarief ligt lager dan het gemiddelde tarief uit de benchmark.

3 Naar uniforme tarieven

3.1 Uitgangspunten

Het is wenselijk om tarieven te hanteren die:

1. zo objectief mogelijk zijn en dus zo min mogelijk arbitrair (niet gekoppeld aan benoemde dekkingspercentages),
2. collectief op basis van een duidelijke indexeringsnorm jaarlijks worden geïndexeerd,
3. vanaf de start van ingebruikname nieuwe sporthal in Den Burg kunnen gaan gelden.

Daarom wordt uitgegaan van tarieven die gebaseerd zijn op een gemiddelde van vergelijkbare accommodaties in vergelijkbare gemeenten. De basis hiervoor zijn de tarieven die uit de benchmark van het Mulierinstituut blijken. Dit vormt de uniforme basis voor de verhuurtarieven van de gemeentelijke sportaccommodaties.

Vergelijking/verschillen tussen de huidige tarieven en de gemiddelde tarieven uit de benchmark

Verschil tussen de Texelse tarieven en de gemiddelde tarieven uit de benchmark	Texelse tarieven 2018-2019	Gemiddelden benchmark tarieven 2018-2019	Verschillen nieuwe tarieven t.o.v. oude tarieven
Binnensport			
Sporthal langgebruik 1 zaaldeel,	€ 12,08	€ 11,49	-5%
Sporthal commercieel gebruik 1 zaaldeel	€ 41,14	€ 33,57	-18%
Voormalig gebruikers (verenigingen) Bgm Koninghal	€ 8,53	€ 11,49	35%
Voormalig gebruikers (verenigingen) Beatrixzaal	€ 8,53	€ 11,49	35%
Buitensport			
Natuurgras wedstrijdveld	€ 1.741,57	€ 2.047,44	18%
Natuurgras wedstrijdveld, dagdeel	€	€ 29,87	
Natuurgras trainingsveld	€ 700,80	€ 2.047,44	192%
Natuurgras trainingsveld, dagdeel	€ 10,44	€ 29,87	186%
Kunstgrasveld	€ 4.819,99	€ 4.500,08	-7%
Kunstgrasveld, dagdeel	€	€ 35,71	
Atletiekbaan	€ 13.881,47	€ 11.810,21	-15%
Atletiekbaan, dagdeel niet van toepassing	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Wielerbaan	2.782,09	2.136,44	-23%
Wielerbaan, dagdeel	€ 43,18	€ 30,09	-30%
Jeu de Boulesbaan	€ 660,13	€ 2.047,44	210%
Hondensportveld Molenkoog	€ 700,80	€ 2.047,44	192%
Hondensportvereniging DOS	€ 1.314,64	€ 2.047,44	156%
MAB motorcrossbaan	€ 1.284,84	(€ 1.284,84)	0%
Openluchtwembad Molenkoog*	2018	2018	
Los kaartje	€ 3,55	€ 3,91	10%
Verenigingstarief	€ 42,65	€ 39,47	-7%

*Deze tarieven zijn uit het benchmarkonderzoek gekomen. Alle overige tarieven van zwembad Molenkoog gelden, worden hier van afgeleid.

Toelichting

Binnensport (afwijking >10%):

- Het tarief voor de gebruikers (verenigingen) van de voormalige Spiegelzaal sporthal Ons Genoegen en de Beatrixzaal, ligt 35 procent hoger.

Buitensport (afwijking >10%):

- Tarief natuurgras wedstrijdveld:
Dit tarief valt als gevolg van de benchmark 18 procent hoger uit,
- Tarief natuurgras trainingsveld:
Dit tarief valt als gevolg van de benchmark 192 procent hoger uit,
- Dagdeeltarief kunstgrasveld:
Dit bestond nog niet. Naar aanleiding van de benchmark is hier een tarief voor bepaald op basis van jaartarief naar dagdeel + € 25.
- Tarief atletiekbaan: deze valt als gevolg van de benchmark 15 procent lager uit.
- Dagdeeltarief atletiekbaan:
Is niet van toepassing. Op basis van een separate overeenkomst tussen de gemeente en de Atletiekvereniging Texel is in 2003 overeengekomen dat de vereniging de baan mag verhuren en dat de inkomsten voor de vereniging zijn. De vraag is of dit nog volstaat. Daarom zal dit worden onderzocht.
- Tarief wielerbaan en dagdeeltarief wielerbaan:
Deze vallen als gevolg van de benchmark 23 procent respectievelijk 30 procent lager uit.
- Tarief voor de Jeu de Boulesbaan en het hondenveld:
Deze vallen als gevolg van de benchmark 210, respectievelijk 192 procent hoger uit, omdat er geen onderscheid wordt gemaakt tussen een tarief voor een natuurgras trainingsveld en wedstrijdveld.
- De MAB-club:
In paragraaf 1.3 is de relatie tussen de gemeente en de MAB-club weergegeven. Omdat de MAB op een terrein ligt dat niet van de gemeente is, blijft deze (pacht-)situatie ongewijzigd. Dit is een vorm van 'maatwerk' buiten de gemeentelijk accommodaties om.

Aandachtspunten voor de nieuwe situatie

Trainingsvelden voor het voetbal:

Elke voetbalvereniging huurt van de gemeente een trainingsveld: Texel'94, S.V. De Koog, S.V. Oosterend, ZDH en SVC. Alleen Texel'94 heeft een trainingsveld dat qua afmeting de minimale omvang van een volwaardig wedstrijdveld heeft. De trainingsvelden van S.V. De Koog, S.V. Oosterend, ZDH en SVC zijn kleiner en hebben de omvang van ca. de helft van een volwaardig wedstrijdveld. Daarom wordt voorgesteld om voor deze trainingsvelden de helft van het tarief voor een natuurgrasveld te hanteren (bedrag 2018-2019: € 1.041,13).

Hondenclub Texel, Hondensportvereniging DOS en de Jeu de Boules club:

De Hondenclub Texel en de Jeu de Boules club huren van de gemeente een perceel binnen het Molenkoogterrein. Het huidige huurtarief is afgeleid van het tarief voor een trainingsveld voor voetbal. De clubs betalen nu € 700,80 respectievelijk € 660,13. Het tarief voor een trainingsveld wordt - zoals wordt voorgesteld - verlaten. Dat betekent dat de Hondenclub Texel en de Jeu de Boules club in de nieuwe situatie het tarief voor een natuurgrasveld voor voetbal moet gaan betalen, zijnde € 2.082,25.

Hondensportvereniging DOS pacht sinds enkele jaren een perceel van de gemeente. Zij betaalt op dit moment een jaarbedrag van € 1.314,64. Dit bedrag is gebaseerd op een maatschappelijke huurprijs voor de grond en ondergrond van het clubgebouw. Dat is een ander kader dan dat voor de sportaccommodaties geldt.

Vanwege de hier boven genoemde verschillen wordt voorgesteld om voor de hondenclubs en de Jeu de Boulesclub het tarief voor een half natuurgrasveld voor voetbal te hanteren (bedrag: € 1.041,13). Hier zijn twee redenen voor: beide verenigingen maken gebruik van een perceel dat de omvang heeft van ca. een half

voetbalveld en het heft de tariefverschillen tussen de verenigingen op. Dat geeft duidelijkheid en past goed in dit nieuwe tarievenkader.

3.2 Voorstel nieuwe tarieven

Voorgesteld wordt om de volgende uitgangspunten te hanteren voor nieuwe tarieven:

A. Uitgangspunten binnensport:

1. Accommodatietarieven te hanteren die gebaseerd zijn op gemiddelden van vergelijkbare situaties. De basis hiervoor zijn de gemiddelde tarieven die uit het benchmarkonderzoek van het Mulier-instituut blijken.
2. Een toeslag* op de tarieven te hanteren vanwege nieuwbouw. Het nieuwe tarievenkader gaat gelden voor een geheel nieuwe binnensportsportaccommodatie. In het benchmarkonderzoek was het niet mogelijk om - voor een geheel nieuwe sporthal naar de Texelse situatie - goede vergelijkbare tarieven te vinden. Daarom is het reëel om op het gemiddelde benchmarktarief voor een zaaldeel een 'nieuwbouwtoeslag' voor de nieuwe tarieven te hanteren.
3. Het tarief voor incidenteel gebruik voor de binnensport af te schaffen en één basistarief te gebruiken.
4. Het basistarief vast te stellen voor 1 zaaldeel en het huurtarief voor meerdere zaaldelen hiervan naar rato af te leiden. De nieuwe sporthal bestaat immers uit 5 gelijke zaaldelen. Het sporthalgebruik te stimuleren door een dal-tarief te hanteren voor het blok 16:00 - 18:00 uur. Dit houdt in 25% korting op het basisuurtarief.
5. Voor de verhuur van de sporthal in Den Burg een commercieel tarief te hanteren. De hoogte er van door de beheerder/exploitant (Sportstichting Texel) naar eigen inzicht te laten bepalen. Zodoende ontstaat maatwerk voor verhuursituaties, niet zijnde onderwijs of (verenigings-)sport.

*Zie paragraaf 2.2 onder 'Binnensport', 2^e aandachtspunt en onderdeel C hieronder.

Ad.4

Uit ervaring blijkt dat tussen 16:00 en 18:00 uur de sportaccommodaties relatief weinig bezet zijn. Dit zijn incurante uren. Om de sporthalbezetting zo optimaal mogelijk te kunnen maken, wordt voor zaalhuur op deze tijden een korting van 25 procent op het basistarief toegepast.

B. Uitgangspunten buitensport:

1. Het tarief incidenteel gebruik voor de buitensport te baseren op 40 weken en 10 dagdelen per week, plus een toeslag van € 25. Het tarief komt dan uit op ca. € 30. Dat is reëel. Het komt overeen met het gemiddelde benchmarktarief incidenteel gebruik gymzaal en sporthal (€ 30,53).
2. Het tarief voor een trainingsveld te laten vervallen en voor een natuurgrasveld alleen een tarief voor een natuurgrasveld te hanteren,
3. Voor de hondenclubs en de Jeu de boules-club de helft van het tarief van een natuurgrasveld te laten gelden.
4. De uitgangspunten in laten gaan voor de tarieven jaar 2019-2020.
5. In de tarieven voor het zwembad rekening te houden met nieuwbouw (idem als bij de nieuwe sporthal).

*Zie paragraaf 2.2 onder 'Binnensport', 2^e aandachtspunt en onderdeel C hieronder.

C. Uitgangspunten voor nieuwbouw:

In paragraaf 2 staat aangegeven waarom het reëel is om een toeslag voor nieuwbouw in het (zaaldeel-)tarief voor de nieuwe sporthal toe te passen.

Voorgesteld wordt om:

1. voor het nieuwe tariefjaar 2019-2020 voor de binnensport een zaaldeeltarief vast te stellen van € 14,00, in plaats van het gemiddelde benchmarktarief van € 11,69. Dat is een opslag voor nieuwbouw van 20 procent. Dat is reëel, omdat dit zaaldeeltarief ook na de opslag voor nieuwbouw ruim binnen de bandbreedte (€ 7,15 - € 16,15) van de benchmark valt.
2. Hetzelfde opslagpercentage toe te passen op de tarieven voor openlucht zwembad Molenkoog, want zwembad Molenkoog is zeer recent vernieuwd.

De tarieven worden dan:

- Los kaartje: € 4,77 (bandbreedte: € 2,95 - € 5,00)
- Verenigingstarief: € 48,17 (bandbreedte: € 33,50 - € 51,40)

De overige tarieven van zwembad Molenkoog zijn op een zelfde wijze aangepast (zie bijlage 1).

D. Uitgangspunten voor indexering:

In de huidige situatie worden de accommodatietarieven jaarlijks geïndexeerd met het Consumentenprijsindexcijfer (CPI). Voorgesteld wordt om de tarieven voortaan te indexeren met het percentage waarmee de gemeente jaarlijks de belastingen verhoogt. Dit percentage is gebaseerd op de Prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product (PBBBP), zoals voorzien in de meicirculaire Gemeentefonds. Het voordeel daarvan is dat deze percentages vroeg bekend zijn, zodat nieuwe tarieven voor een volgend jaar snel bepaald en bekend gemaakt kunnen worden aan de verenigingen. Daarom wordt voorgesteld om voor de jaarlijkse indexering het PBBP te hanteren waarmee de gemeente jaarlijks haar belastingen aanpast. Deze index wordt voor het eerst gebruikt voor het seizoen 2020-2021.

E. Actualiseren:

Uitgangspunt is om het Tarievenbeleid iedere vijf jaar te laten benchmarken en actualiseren, zodat het blijvend aansluit op landelijke ontwikkelingen en de (kwaliteit van de) accommodaties.

3.3 Nieuwe tarieven voor 2019-2020

Gemiddelde tarieven uit het benchmarkonderzoek vertaald naar de Texels situatie

Nieuwe tarieven voor de Texelse sportvoorzieningen	Tarieven 2019-2020	
Binnensport		
Sporthal langgebruik 1 zaaldeel	€ 14,00*	
Buitensport		
Natuurgras wedstrijdveld	€ 2.082,25	
Natuurgras wedstrijdveld, dagdeel	€ 30,38	
Natuurgras trainingsveld (heel of half)	€ 2.082,25 of € 1.041,13	
Natuurgras trainingsveld, dagdeel (heel of half)	€ 30,20 of € 15,10	
Kunstgrasveld	€ 4.576,58	
Kunstgrasveld, dagdeel	36,44	
Atletiekbaan	€ 12.010,98	
Atletiekbaan, dagdeel niet van toepassing		
Wielerbaan	2.172,76	
Wielerbaan, dagdeel	30,43	
Jeu de Boules club Texel	€ 1.041,13	
Hondensportveld Molenkoog	€ 1.041,13	
Hondensportvereniging DOS	€ 1.041,13	
MAB motorcrossbaan	(€ 1.284,84)	
Openluchtwembad Molenkoog	2019*	2019
Verenigingstarief	€ 40,14	€ 48,17
Los kaartje	€ 3,98	€ 4,77

*Voor zwembad Molenkoog zijn voor 2019 de tarieven nog o.b.v. de huidige systematiek bepaald. De tarieven voor 2020 worden op basis van de nieuwe index bepaald. Deze index wordt begin 2020 bekend.

3.4 Overzicht verandering voor gebruikers

Overzicht met de verschillen voor de gebruikers	Huidige Texelse tarieven 2018-2019 (was)	Nieuwe tarieven 2019-2020 (wordt)	Nieuwe tarieven 2020 (wordt)
Binnensport			
Gebruikers sporthal Ons Genoegen	€ 12,08	€ 14,00	
Gebruikers sporthal Ons Genoegen, Spiegelzaal	€ 8,53	€ 14,00	
Gebruikers Koninghal	€12,34	€ 14,00	
Gebruikers Beatrixzaal	€ 8,53	€ 14,00	
Buitensport			
VV Texel'94 (natuurgrasvelden en kunstgrasveld)	€ 11.107,55	€ 10.823,33	
SV De Koog	€ 2.442,37	€ 3.123,38	
SV Oosterend	€ 4.183,94	€ 5.205,63	
ZDH De Hoorn	€ 2.442,37	€ 3.123,38	
SVC De Cocksdorp	€ 700,80	€ 1.041,13	
Atletiekvereniging Texel	€ 13.881,47	€ 12.010,98	
Wielersport Texel	€ 2.782,09	2.172,76	
Jeu de Boules club Texel	€ 660,13	€ 1.041,13	
Hondensportveld Molenkoog	€ 700,80	€ 1.041,13	
Hondensportvereniging DOS	€ 1.314,64	€ 1.041,13	
MAB motorcrossbaan	€ 1.284,84	(€ 1.284,84)	
Gebruikers openluchtzwembad Molenkoog*	2018 was	2019	2020
Verenigingsstarief voor zwemvereniging en Wielersport Texel, afd. triathlon	€ 42,95	€ 40,14	€ 48,17
Los kaartje voor bezoekers	€ 3,55	€ 3,98	€ 4,77

*Deze tarieven zijn uit het benchmarkonderzoek gekomen. Alle overige tarieven die voor zwembad Molenkoog gelden, worden hier van afgeleid. Zie bijlage 1 voor totaal overzicht tarieven Molenkoog nieuwe situatie.

BIJLAGE 1, overzicht tarieven Molenkoog nieuwe situatie

Molenkoog tarief	2018	2018 benchmark	2019 Indexering Cpi 2018=1,7 procent	2020 Nieuw tarief incl. 20% toeslag nieuwbouw, excl. index 2020
Dagkaart/los kaartje	€ 3,55	€ 3,91	€ 3,98	€ 4,77
Verenigingstarief	€ 42,65	€ 39,65	€ 40,14	€ 48,17
dagkaart VVV korting 15%	€ 3,00	€ 3,30	€ 3,36	€ 4,03
dagkaart 65+	€ 1,95	€ 2,15	€ 2,18	€ 2,62
koffie/thee	€ 1,00	€ 1,10	€ 1,12	€ 1,34
groep	€ 2,80	€ 3,08	€ 3,14	€ 3,76
bezoekers	€ 1,85	€ 2,04	€ 2,07	€ 2,49
aquajoggen kaart	€ 40,90	€ 45,05	€ 45,81	€ 54,98
aquajoggen los	€ 4,90	€ 5,40	€ 5,49	€ 6,59
5 badenkaart	€ 15,65	€ 17,24	€ 17,53	€ 21,04
zwemles los	€ 2,80	€ 3,08	€ 3,14	€ 3,76
abbonement voorverkoop	€ 38,45	€ 42,35	€ 43,07	€ 51,68
abbonement voorverkoop 65+	€ 20,85	€ 22,96	€ 23,35	€ 28,03
abbonement naverkoop	€ 44,25	€ 48,74	€ 49,57	€ 59,48
abbonement naverkoop 65+	€ 24,05	€ 26,49	€ 26,94	€ 32,33
abbonement extra	€ 26,05	€ 28,69	€ 29,18	€ 35,02
mrt les	€ 4,50	€ 4,96	€ 5,04	€ 6,05
diploma	€ 3,90	€ 4,30	€ 4,37	€ 5,24
zwemvierdaagse	€ 5,30	€ 5,84	€ 5,94	€ 7,12
telefoon	€ 0,15	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,20
zwemluiers	€ 1,00	€ 1,10	€ 1,12	€ 1,34
zonnebrand	€ 2,50	€ 2,75	€ 2,80	€ 3,36
vleugeltjes	€ 1,00	€ 1,10	€ 1,12	€ 1,34
duplikaat	€ 3,90	€ 4,30	€ 4,37	€ 5,24
Huur bad verenigingen	€ 43,25	€ 47,64	€ 48,45	€ 58,13
Incidenteel	€ 54,90	€ 60,47	€ 61,50	€ 73,79
Huur bad commercieel	€ 171,25	€ 188,62	€ 191,82	€ 230,19
Inclusief personeel	€ 246,85	€ 271,88	€ 276,50	€ 331,81
Schooltarief	€ 1,20	€ 1,32	€ 1,34	€ 1,61

NB.

De bedragen worden voor de praktijk op 5-cent-bedragen afgerond om betalingen in contanten zonder af te ronden mogelijk te maken.

BIJLAGE 2, overzicht geraamde inkomsten per accommodatie

Inkomsten gemeente	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Binnensport (alleen verenigingsgebruik)				
Sporthal Ons Genoegen (inclusief Spiegelzaal)	€ 50.318	€ 55.722	€	
BGM De Koninghal	€ 9.461	€ 4.528	€	
Beatrixzaal	€ 7.608	€ 8.245	€	
Raming nieuwe sporthal			€ 76.300	
Raming nieuwe sporthal commercieel tarief			€ 5.450	
Totaal binnensport	€ 67.387	€ 68.495	€ 81.750	€ 82.700
Buitensport				
Voetbal Den Burg	€ 10.853	€ 11.005	€ 10.823	
Voetbal De Cocksdorp	€ 685	€ 694	€ 1.041	
Voetbal Den Hoorn	€ 2.386	€ 2.420	€ 3.123	
Voetbal De Koog	€ 2.386	€ 2.420	€ 3.123	
Voetbal Oosterend	€ 4.088	€ 4.145	€ 5.206	
Atletiekbaan	€ 13.614	€ 13.805	€ 12.011	
Wielersbaan	€ 2.719	€ 2.756	€ 2.173	
Motorcrossbaan	€ 306	€ 1.285	€ 1.285	
Totaal buitensport	€ 37.037	€ 38.530	€ 38.785	€ 39.250
Zwembad Molenkoog	2017	2018	2019*	2020**
Overige (ver-)huuropbrengsten	€ 1.489	€ 1.771	€ 1.771	€ 1.984
Entreegelden	€ 75.519	€ 94.261	€ 94.261	€ 105.572
Opbrengst lesgelden	€ 19.228	€ 19.832	€ 19.832	€ 22.212
Opbrengst verenigingen	€ 4.239	€ 4.316	€ 4.316	€ 4.834
Totaal zwembad	€ 100.475	€ 120.180	€ 120.180	€ 134.602
TOTAAL	€ 204.899	€ 227.205	€ 240.715	€ 256.552

*De inkomsten zwembad zijn mede afhankelijk van het verloop van de weersomstandigheden. Voor 2019 zijn de inkomsten nog niet bekend. Daarom zijn deze vooralsnog gelijkgesteld aan de inkomsten 2018.

**Raming inkomstenconform voorstel.