



OVERDEKT ZWEMBAD DOESBURG

Gewijzigde Begroting

voor het exploitatiejaar

Jaar 2021

Uitgangspunten:

- De Stichting valt onder de Bosa regeling
- De begrotingsposten zijn incl. BTW
- Verhoging bad tarieven met 3%

Beleidsuitgangspunten Zwembad 'Den Helder' voor het jaar 2021.

Hadden we maar een glazenbol waarin we konden zien hoe de nieuwe werkelijkheid er uit zou komen te zien, helaas die hebben we niet.

In de eerste maanden van 2020 leek alles nog koek en ei en konden we, zoals ook verwacht, een lichte verbetering zien bij het vrij en sportieve zwemmen.

Nu bij het opstellen van deze begroting voor 2021 is de situatie geheel anders en beloofd 2020 door de corona crisis een jaar te worden die totaal verschilt van de vorige jaren.

Bij het opstellen van de begroting 2021 hebben we ons gebaseerd op de werkelijke resultaten die behaald zijn in de maanden januari, februari en september 2020. Vooral de maand september laat zien hoe de inkomsten zijn tijdens de beperkte openingstelling i.v.m. de Corona maatregelen. Of de nieuwe werkelijkheid ook op dit niveau uiteindelijk zal uitkomen is een vraag die wij nu net na de 2^e gedeeltelijke lockdown niet kunnen beantwoorden.

Middels de nieuwe belasting structuur zijn onze entree kaartjes voor sportief bewegen niet meer belasting plichtig. Daar tegen over staat echter dat wij geen belasting teruggave meer kunnen aanvragen op onze inkoopfacturen.

Om dit nadeel te compenseren is door het ministerie de 'Bosa' regeling van kracht. Dit houdt in dat wij op alle inkoopfacturen, mits dit in relatie staat met het aanbieden van sportief bewegen, een subsidie aanvraag kunnen indienen. Het gesubsidieerde bedrag is max. 20% van het totaal ingediende bedrag. Een kant tekening hierbij is wel dat de totaalsom die ter beschikking staat gemaximaliseerd is. Door deze nieuwe regeling kunnen we constateren dat wij in 2019 door deze maatregel ronde de € 15.000 nadeliger uitgekomen zijn.

Zoals al aangegeven weten we niet of de nieuwe werkelijkheid op het oude of misschien wel op een hoger niveau uit zal komen daarom is in deze begroting van een stabilisering uitgegaan m.b.t. vrij en sportief zwemmen en zwemlessen. Bij doelgroep zwemmen, zoals aqua-sporten verwachten we, gezien de ervaringen tijdens de coronabeperkingen minder deelnemers. Samen met de zwemclub DWV is in 2020 actief ingezet om het leden aantal weer om hoog te krijgen, voor dit begrotingsjaar te het streven om op 185 leden uit te komen. Daarnaast zetten we in om de leden van de zwemclub uit Didam ook bij ons onder te brengen. Overleggen hierover zijn en worden nog gevoerd.

Conform het meer-jaren-onderhoudsplan wordt het onderhoud uitgevoerd. De toevoeging aan het onderhoudsfonds is hierop afgestemd en dekt nog steeds de langeretermijnplanning. Een belangrijk aandachtspunt blijft het onderhoud aan het hellend dak. Deze is nog niet vervangen, indien noodzakelijk zal het in dit begrotingsjaar plaatsvinden.

Voor 2021 zien wij ons, net als vorig jaar, genoodzaakt de tarieven met 3% te verhogen. Gemiddeld gezien zijn onze tarieven t.o.v. de regio nog steeds laag.

Ook voor dit begrotingsjaar geldt dat wij, indien hiervoor financieel-technisch mogelijkheden zijn, graag het zwembad kwalitatief willen verbeteren, zoals wij dit in ons visiedocument hebben beschreven. Wij blijven ons inzetten om met de gemeente en/of private partijen te zoeken naar mogelijkheden om zo het zwembad ook voor de toekomst financieel gezond en aantrekkelijk te houden.

Begroting 2021

Volg Nr.	Omschrijving <u>INKOMSTEN</u>	Werkelijk 2019	Begroot 2020	Begroot 2021
1	Gem. bijdrage	300.330	307.200	307.200
2	Onttrekking onderhoudsfonds	58.091	173.600	175.000
	Subsidie Bosa regeling 20%	15.273	43.300	30.000
3	Recreatiefzwemmen	105.057	117.400	111.000
4	Doelgroepen	33.088	39.300	20.000
5	Leszwemmen	103.641	110.000	109.500
6	Verenigingen en groepen	69.741	67.000	77.000
7	Netto opbrengst Horeca	24.582	24.000	26.000
8	Saldo sporthal (bijdrage)	17.949	20.000	15.000
9	Overige opbrengsten	9.285	8.000	9.500
	TOTAAL INKOMSTEN	737.037	909.800	880.200
Volg Nr.	Omschrijving <u>UITGAVEN</u>	Werkelijk 2019	Begroot 2020	Begroot 2021
1	Salarissen	202.333	206.000	200.000
2	Soc. lasten	53.793	54.000	55.000
3	Overige pers. kosten	38.577	35.000	40.000
	Totale personeelskosten	294.703	295.000	295.000
4	Afschrijvingen	111.047	110.000	115.000
5	Rente lening	38.843	33.500	30.300
6	Energie (gas, water & elektra)	88.387	71.300	85.000
7	Onderhoud	58.091	216.900	175.000
8	Huisvestingskosten	15.536	15.600	16.000
9	Storting in onderhoudsfonds	75.000	90.000	97.000
10	Kantoorkosten	13.661	19.000	15.000
11	Promotiekosten	14.355	7.000	7.100
12	Adm.- en accountantkosten	24.537	21.100	18.000
13	Verzekeringen en belastingen	14.112	15.000	15.000
14	Overige uitgaven	10.223	12.000	10.500
	TOTAAL UITGAVEN	758.495	906.400	878.900
	<u>Exploitatieresultaat</u>	€ 21.458-	€ 3.400	€ 1.300

Toelichting op de begroting voor het jaar 2021 van Stichting Overdekt Zwembad Doesburg.

Inkomsten

1. Gemeentelijke bijdrage: bericht ontvangen dat de bijdrage gelijk blijft en niet geïndexeerd wordt zoals in eerste instantie in de kadernota met 2,3% vermeld stond.
2. Onttrekking aan het onderhoudsfonds ter dekking van de onderhoudsuitgaven in het begrotingsjaar. Als uitgangspunt is genomen de compensatie subsidie regeling i.v.m. gewijzigde btw constructie.
3. De toegangstarieven zijn met 3% verhoogd. Hiermee zijn onze tarieven nog gemiddeld laag en hopen we hiermee te bewerkstelligen dat veel bezoekers gebruik gaan of blijven maken van ons zwembad. De gehanteerde tarieven zijn t.o.v. de omliggende baden nog steeds gemiddeld laag.
4. De aquasportactiviteiten zien wij helaas een duidelijke afname door de Corona crisis. Verwachting is dat dit helaas nog een tijdlang zal blijven en de verwachting is dat na de zomer van 2021 de bezoekersaantallen zullen gaan stijgen.
5. Zoals al opgemerkt hebben wij helaas ons gelijk gekregen m.b.t. de ontwikkeling van het geboortecijfer. De verwachting is dat de ondergrens genaderd is en dat het geboorte cijfer in de komende jaren stabiel blijft. Inmiddels zijn er contacten gelegd met de bedrijfsvoering van het zwembad in Didam om zwemleskinderen over gaan nemen i.v.m. de sluiting van zwembad de Hoevert.
6. Met de zwemclub hebben wij specifieke afspraken gemaakt omtrent het gebruik van het zwembad. Voor de vereniging hebben wij net als de voorgaande jaren de tarieven met 2% geïndexeerd. Samen met de vereniging bekijken we de mogelijkheid om de zwemclub uit Didam deels onder te brengen bij ons in het zwembad.
7. Voor de horeca is de verwachting dat die gelijk zal blijven t.o.v. het voorgaande jaar, dit gezien de huidige mogelijkheden van onze restorette.
8. Het totaal is tot stand gekomen door de gemiddelde resultaten vanuit de management overeenkomst en de inkomsten uit de kantine van de sporthal.
9. Vanuit gaan de van het gemiddelde van de afgelopen jaren.

Uitgaven

- 1 t/m 3 Personeelskosten zijn met in totaal 3% geïndexeerd (loonindexering en salarisschaal aanpassingen).
- 4 Conform de materiële vaste activa staat (MVA)
- 5 Betreft de rente op de hoofdlening inclusief de aanvullende leningen.

Voor de overige posten geldt dat alle bedragen nu incl. btw genoemd staan.

- 6 De verwachte geschatte resultaten m.b.t. het zonnepark zijn hierin meegenomen. Energieprijzen zijn met 3% geïndexeerd. Alle bedragen zijn nu incl. btw.
- 7 Kosten voortvloeiend uit het onderhoudsplan.
- 8 t/m 14
In vergelijking met voorafgaande jaren is een indexering toegepast van 3%.