



OVERDEKT ZWEMBAD DOESBURG

BESTUURSVERSLAG

bij de jaarrekening

Jaar 2020

Paraaf

BESTUURSVERSLAG

Algemeen

Zoals reeds vastgelegd in 1993 in de gesloten overeenkomst tussen de gemeente en onze stichting, bieden wij u hierbij de jaarrekening 2020 aan ter informatie.

Het jaar 2020 was een vreemd jaar waarin het Covid-19 virus ons behoorlijk heeft bezig gehouden. Onze dank gaat, gelijk als in voorgaande jaren uit naar onze medewerkers en vrijwilligers die door hun positieve betrokkenheid van grote waarde zijn voor onze organisatie en klanten. Ook in dit vreemde jaar hebben zij dat wederom laten zien, door flexibel te zijn en hun inzet te tonen in deze onzekere tijd. De bestuurssamenstelling is in het afgelopen jaar niet gewijzigd en statutair gezien met 5 bestuurders compleet.

Ons zonnecollectorenpark heeft dit jaar 45,12 MWh stroom opgewekt (2019-45,99 MWh). In totaal is hiermee een vermindering van ruim 46.500 kg CO₂ uitstoot gerealiseerd wat ongeveer gelijk staat aan het planten van bijna 1400 bomen.

De energie die hiermee is opgewekt wordt gebruikt ten behoeve van de warmtepomp die het douchewater en suppletiewater voor de beide baden voorverwarmt. Het gas verbruik dat normaliter hiervoor wordt gebruikt, is daarmee verder omlaag gebracht.

Bezoekersaantallen

In de eerste 10 weken van het jaar hadden we een positief resultaat, maar toen diende het Covid-19 virus zich aan en de beperkingen die hieraan werden verbonden. Vanaf 16 maart moesten wij de deuren sluiten en kwamen we in een onzekere tijd terecht waarin het niet duidelijk was wanneer het zwembad weer geopend zou kunnen worden. Half mei, eerder dan verwacht, kon er weer gezwommen worden, maar wel onder strenge voorwaarden. Het totaal aan bezoekers is daarmee niet te vergelijken met andere jaren, maar beter iets dan niets. 15 personen konden op gereserveerde banen 1 uur lang zwemmen, zwemlessen en overige activiteiten konden onder voorwaarden weer worden opgestart. Ook de zwemvereniging kon weer starten met hun activiteiten; maar ook daar weer onder vastgestelde voorwaarden. Vanaf juli werd alles weer wat losser en waren de bezoekersaantallen gelijk en soms nog beter dan vorig jaar.

Maar in november moesten we opnieuw een paar weken dicht om vervolgens vanaf half december geheel te sluiten. Dit alles heeft er toe geleid dat er minder bezoekers zijn geweest dan vorig jaar. In de tabel worden deze op onderdelen uiteen gezet.

	2016	2017	2018	2019	2020
					Corona
Recreatiefzwemmen	30.841	32.207	32.236	32.875	19.514
Leszwemmen	16.715	14.242	11.987	11.266	8.390
Doelgroepen	7.412	6.829	7.256	6.707	3.747
Scholen				341	80
Verenigingen	11.010	9.868	8.967	10.892	7.717
Totaal aantal bezoekers	65.978	63.146	60.446	62.081	39.448
Verzorgins gebied:	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Animocijfer	4,40	4,21	4,03	4,14	

Het animocijfer voor 2020 is om de aangeven redenen dan ook bijzonder laag uit gevallen. Met een score van 2,63 is dit ook niet te vergelijken met andere jaren. Voor het komende jaar durven we, zolang er sprake is van beperkingen i.v.m. het covid-19 virus, niet aan te geven waar we uit zullen komen. Maar u mag van ons verwachten dat wij ons volop inzetten om de zwemactiviteiten zo veel als mogelijk te kunnen blijven aanbieden.

Leszwemmen

Zoals vorig jaar aangegeven zijn wij volop in beweging om de zwemlessen zo aan te bieden dat ook kinderen van buiten Doesburg ons weten te vinden. Prijs technisch liggen onze tarieven nog onder het gemiddelde van de omringende baden. Doordat enkele maanden geen zwemlessen konden worden gegeven, groeide de wachtlijst. Om deze niet te hoog te laten oplopen (6 maand gemiddeld) overwegen we om extra zwemles groepen op te starten.

Paraaf



Financiën

In bijlage I van dit verslag worden de belangrijkste verschillen tussen de begroting en de jaarrekening nader toegelicht. De tarieven zijn in 2020 met 3% verhoogd. Vergeleken met de zwembaden om ons heen, kunnen we ook nu nog stellen dat onze tarieven nog steeds als 'laag' beschouwd mogen worden. In onderstaande grafiek worden de exploitatieresultaten over 2000 tot en met 2020 weergegeven.

Eigen vermogen

Onze liquiditeitspositie in het verslagjaar was voldoende en daarmee konden we tijdig aan alle financiële verplichtingen voldoen. Het uiteindelijke resultaat is negatief, in de bijlage geven we een toelichting op de positieve en negatieve effecten. Voor het verslagjaar heeft de sporthal in combinatie met de kantine een positieve bijdrage geleverd aan het resultaat.

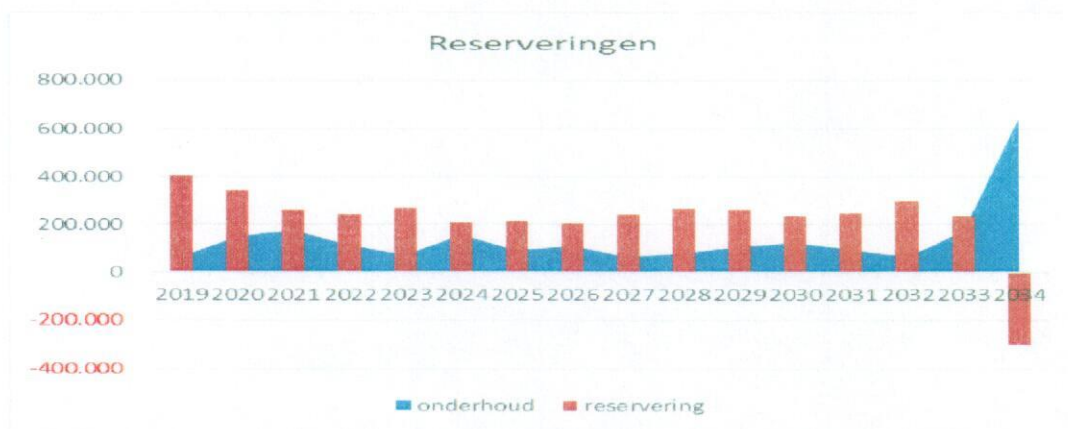
Administratiekantoor Marcel de Jager MKB Adviseurs B.V. heeft m.i.v. 1 augustus 2020 de administratieve taken overgenomen van Qube accountants. Helaas is gebleken dat de wijze van het boeken van mutaties door Qube niet geheel correct is uitgevoerd. De vorige accountant heeft hier echter bij de jaarlijkse controle geen opmerkingen over gemaakt, waardoor nu blijkt dat er een financiële correctie dient plaats te vinden. Deze correctie heeft betrekking op de boekingen m.b.t. vooruitbetaalde rente en niet doorbelaste kosten, beide posten zijn onterecht jaarlijks in de balansposities opgenomen. Deze bedragen waren echter niet overlopend en hadden in het verleden ten gunste van de exploitatie dienen te komen. Daarnaast is er geen rekening gehouden met BOSA-ontvangsten die nog betrekking hadden op voorgaand boekjaar. Het correct boeken van deze mutaties in het verleden zou direct leiden tot een hoger bedrijfsresultaat en voor eenzelfde bedrag een hoger eigen vermogen.



Onderhoud

Het onderhoud is uitgevoerd volgens het onderhouds- en reserveringsplan. In het plan zijn opgenomen de elementen, de locatie, de aantallen en de conditie van de elementen. Het MJOP wordt om de 5 jaar geactualiseerd.

De onderstaande grafiek laat de kosten van het daadwerkelijk uitgevoerde onderhoud zien tot 2020 en tot 2034 de onderhoudsplanning m.b.t. de kosten en de reserveringen. Onderhoud wat gepland stond, maar waarvan de noodzaak nog niet aanwezig was, is doorgeschoven naar het volgende jaar. In de komende jaren moet er een besluit worden genomen hoe we verder gaan met het onderhoud/ de reservering. Vanaf 2033 is er onvoldoende dekking om het onderhoud uit te voeren



Paraaf

Personeel

De totale formatie voor 2020 is 5,8 fte voor het zwembad en 1,25 fte voor de sporthal.

Eind 2020 waren er 16 personen in dienst van de stichting.

Voor het zwembad 13 medewerkers: 2 x een fulltime dienstverband, de overige medewerkers hebben een parttime of 'flexi-time' gecombineerd dienstverband, 2 x invalbasis.

Voor de sporthal 4 medewerkers: 3 x een parttime dienstverband en 1 x inval dienstverband.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage is uitgekomen op 2,1 % (zwembad 2.1 % sporthal 0%) en daarmee weer ruim onder het gemiddelde dat in de zwembadbranche (het gemiddelde ziekteverzuim in de zwembadbranche ligt tussen de 5% en 10%) wordt gezien.

Kwaliteitssysteem

Voor de zwembadorganisatie en ook de zwembadbezoekers zijn veiligheid, hygiëne en netheid een belangrijke voorwaarden voor een goede zwemaccommodatie.

Net als voorgaande jaren is er ook in 2020 een audit geweest voor het kwaliteitskeurmerk 'Veilig en Schoon'. Onze organisatie voldeed aan alle eisen die hieraan worden gesteld en het keurmerk is daarmee opnieuw verlengd.

Het onderdeel 'financiën en administratie' is gelijk gewijzigd t.o.v. voorgaande jaren. In augustus zijn wij overgegaan naar een ander administratie kantoor. MKB Adviseurs Marcel de Jager b.v. uit Terborg verzorgt nu onze administratie.

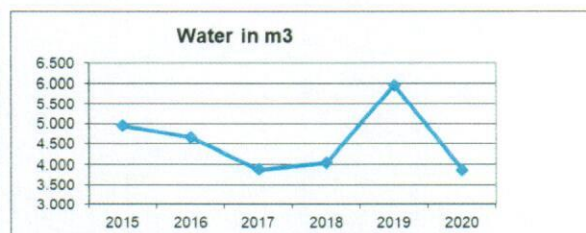
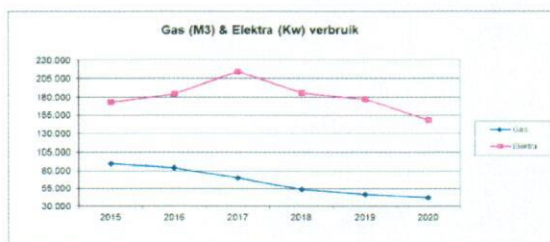
Energielasten

Het verbruik is in zijn totaliteit afgenomen, oorzaak is o.a. de sluiting i.v.m. de Coronamaatregelen.

In de periode van half maart tot begin mei zijn de baden leeg geweest i.v.m. groot onderhoud. De

oorzaak van de hogere kosten voor het water dit jaar heeft betrekking op het verbruik van 2019.

Achteraf worden de termijnbedragen voor het komende jaar vastgesteld. Verwachting is wel dat in 2021 een gedeelte wordt terug ontvangen gezien het lagere verbruik gemiddeld gezien.



Risico's:

Voor de Bosa regeling bestaat het risico dat het bedrag waarop een beroep gedaan wordt niet in zijn geheel zal worden uitgekeerd. Wij beoordelen zo kritisch mogelijk welke posten hiervoor in aanmerking komen. Achteraf krijgen we hierover een goedkeuring of het gehele aanvraag bedrag in zijn geheel zal worden uitgekeerd. Over de periode juli t/m december moet de aanvraag nog worden ingediend.

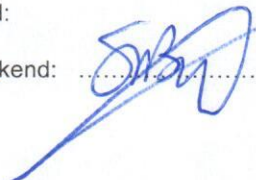
Voor de "Tegemoetkoming Vaste Lasten", Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties en de "Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid" is er een risico dat er teruggevorderd kan worden zolang er nog geen definitief besluit hierover is ontvangen.

Bestuur

Het bestuur kwam in totaal acht maal bijeen tezamen met de manager, daarnaast zijn in klein comité diverse overleggen geweest met o.a. de gemeente, de zwemvereniging en medewerkers. Het bestuur is statutair gezien compleet.

Het bestuur is per 31 december 2020 als volgt samengesteld:

S.H. Bijl	: voorzitter
F. Hofman	: penningmeester
M. Lindner	: secretaris
J. Palm	: lid
C. Tuls	: lid

getekend: 

Paraaf 

BIJLAGE I

**Toelichting verschillen begroting versus jaarrekening 2020,
voor zover deze niet zijn toegelicht in de jaarrekening.**

Volg Nr.	Omschrijving <u>INKOMSTEN</u>	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
1	Vrij- en sportief zwemmen	€ 66.730	€ 105.057
2	Les zwemmen	€ 95.004	€ 103.641
3	Doelgroep zwemmen	€ 16.510	€ 33.088
4	Verenigingen	€ 54.437	€ 69.741
5	Diversen	€ 6.747	€ 9.285
6	Resultaat Horeca	€ 10.304	€ 24.581
7	Resultaat sporthal	€ 17.351	€ 17.949
8	Bijdrage in de exploitatie	€ 19.650	€ -
9	Exploitatiebijdrage gemeente	€ 307.200	€ 300.330
	Totaal aan baten	€ 593.933	€ 663.672
	Onttrekking onderhoudsfonds	€ 122.120	€ 58.091
Volg Nr.	Omschrijving <u>UITGAVEN</u>	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
1	Salaris	€ 245.493	€ 256.126
2	Overige personeelskosten	€ 41.285	€ 38.576
		€ 286.778	€ 294.702
3	Afschrijvingen	€ 110.348	€ 110.852
4	Storting onderhoud- & reserveringsfonds	€ 90.000	€ 75.000
5	Gas - Water - Elektra	€ 77.420	€ 87.309
6	Huisvestingskosten	€ 14.356	€ 16.613
7	Exploitatie- en machinekosten	€ 7.928	€ 7.332
8	Verkoopkosten	€ 3.779	€ 14.355
9	Kantoorkosten	€ 13.120	€ 13.662
10	Algemene kosten	€ 31.661	€ 26.461
11	Diversen baten en lasten	€ -55.627	€ 0
	Totaal aan lasten	€ 579.763	€ 646.286
	Bedrijfsresultaat	€ 14.170	€ 17.386
	Rente	€ -34.709	€ -38.844
		€ -20.539	€ -21.458

Paraaf



Toelichting inkomsten:

M.b.t. 2020 moeten we concluderen dat het een bijzonder jaar is gezien de negatieve/positieve geldstromen. Er is sprake van een duidelijke afname op al onze inkomsten doordat het zwembad door de Lock-downs gesloten was. In de periode dat we wel open waren, m.u.v. de eerste maanden (tot 16 maart) en de zomerperiode (juli t/m half okt.) hadden we te maken met de Coronamaatregelen. Door deze maatregelen konden we het zwembad maar beperkt openstellen. Dit heeft dan ook naast de lock down periode geleid tot een afname van bezoekersaantallen.

Gelukkig hebben we als Stichting gebruik kunnen maken van de diverse regelingen die door het rijk zijn aangeboden. De "Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid" (NOW) compenseerde voor een deel de uitgaven personeel. Daarnaast hebben we gebruik kunnen maken van de regeling "Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties" en de TOGS. Het financiële resultaat is desondanks toch nog negatief.

1 t/m 6 Zoals hierboven al omschreven, is er geen realistische vergelijking te maken t.o.v. 2019

7. Net als voor het zwembad heeft ook de sporthal te maken gehad met beperkte openstelling. Het resultaat dat voor een groot deel beïnvloed wordt door personele inzet is hierdoor hoger uitgevallen dan verwacht. Het bestuur heeft in december besloten om op de factuur managementvergoeding 4e kw. € 10.000 in mindering te brengen.
8. Tegemoetkomingen Verhuurders Sportaccommodatie & Tegemoetkoming Ondernemers Betroffen Sectoren.
9. Bijdrage in de exploitatie door de gemeente Doesburg.

Onttrekking uit het onderhoudsfond t.b.v. het groot en klein onderhoud conform het MJOP.

Toelichting uitgaven:

- 1 & 2 De personeelskosten sterk beïnvloed door de inkomsten uit de NOW regeling (€ 25.756,=). Bij de sociale lasten heeft er een na verrekening plaats gevonden voor de ANW premie.
- 3 & 4 Afschrijving en reserveringen t.b.v. het 'meer jaren onderhouds- en investeringsplan'.

M.b.t. de overige posten is een één op één vergelijking niet mogelijk met het voorgaande jaar. In 2020 is het besluit genomen om van administratiekantoor te wisselen. De werkwijze van boeken is gewijzigd waardoor posten niet direct met elkaar kunnen worden vergeleken. Zoals in het verslag benoemd zijn er ook corrigerende maatregelen genomen die van invloed zijn op het resultaat (zie toelichting 'Eigen vermogen').

Diversen: 20539

Hierin is o.a. opgenomen een correctie op de balanspost rente geldlening, een vrijval van sporthal voorgaande jaren en de Bosa regeling voorgaande jaar nu genoemd voor 2020 gelijk zal blijven.

Paraaf

