



OVERDEKT ZWEMBAD DOESBURG

Begroting

voor het exploitatiejaar

Jaar 2023

Uitgangspunten:

- De Stichting valt onder de Bosa regeling
- De begrotingsposten zijn incl. BTW
- Verhoging bad tarieven met 5%

Beleidsuitgangspunten Zwembad 'Den Helder' voor het jaar 2023.

Bij het opstellen van deze begroting zijn er 3 factoren die van grote invloed zijn en waar we helaas geen vat op hebben. De corona crisis is bij het opstellen van deze begroting niet direct meer aanwezig maar of dit ook zo blijft is nog maar de vraag. Indien deze crisis weer oplaat heeft dit wel direct gevolgen voor onze inkomsten. Voor alsnog zijn wij er vanuit gegaan dat er geen sprake zal zijn van een corona crisis in 2023.

Daarnaast zijn de gevolgen (energie) van de oorlog in Oekraïne nu duidelijk aanwezig. De energiemarkt staat op zijn kop en de tarieven schieten extreem door. En als 3^e factor die het gevolg zijn van voorgenoemde factoren is de hoge inflatie die ook gevolgen kan hebben voor het zwembad doordat bezoekers minder financiële middelen hebben. Met deze 3 factoren in ons achterhoofd wordt u deze begroting aangeboden.

Een spiegeling met de voorgaande jaren is ook nu lastig door de negatieve corona jaren. De begroting is gebaseerd op de werkelijke resultaten die behaald zijn in het eerste half jaar van 2022 en met een terugblik op 2019.

De negatieve resultaten vanuit de corona jaren zijn niet ingelopen en ook voor 2022 is de verwachting dat het eindresultaat negatief zal zijn. Hoe groot, dat is nog afhankelijk van de compensatie regeling van de Rijksuitkering waar we nog op wachten. Indien deze volledig wordt gehonoreerd wordt het negatiefresultaat bijna in zijn geheel vereffend. Helaas weten we dit pas aan het einde van dit begrotingsjaar (31 dec. 2023 is de sluitingsdatum).

De bezoekersaantallen zijn nog niet op het gewenste niveau. Voor 2023 gaan wij er vanuit dat de situatie zich wel verder gaat normaliseren.

Met de zwemclub DWV is er een nauwere samenwerking, op basis van sleutel gebruik wordt het zwembad beschikbaar gesteld. Tot nu toe heeft dit zowel voor het zwembad als de zwemclub positief gewerkt.

Conform het meer-jaren-onderhoudsplan is het onderhoud uitgevoerd. De toevoeging aan het onderhoudsfonds is hierop afgestemd en dekt nog steeds de langere termijnplanning. Bij een herziening van het MJOP (op verzoek van de gemeente) zijn er geen grote aanpassingen of wijzigingen geweest. Wij kunnen conform dit plan tot 2032 hier uitvoering aangeven. Door het voortijdig vervangen van het Gebouwbeheerssysteem (GBS) verwachten wij een betere beheersing van het energieverbruik dit is als een taakstellende bezuiniging meegenomen in deze begroting.

Voor de sporthal is meegenomen het gemiddelde resultaat van de afgelopen jaren. Indien de gemeente besluit om de exploitatie per juli 2023 elders onder te brengen zal dit het exploitatieresultaat negatief beïnvloeden.

De tarieven zijn voor 2023 met 5% verhoogt, daarmee blijven onze tarieven gemiddeld gezien laag t.o.v. de regio zwembaden.

Continuïteit van, en zoeken naar mogelijkheden om meer bezoekers naar ons zwembad te trekken en de beheersing van de energiekosten en/of besparingsmogelijkheden blijven zeker een extra uitdaging voor dit begrotingsjaar..

Begroting 2023

Volg Nr.	Omschrijving INKOMSTEN	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
			€ -	
1	Vrij- en sportief zwemmen	€ 53.410	€ 112.000	€ 106.000
2	Les zwemmen	€ 146.566	€ 110.000	€ 148.000
3	Doelgroepen	€ 15.867	€ 35.000	€ 34.000
4	Verenigingen	€ 37.563	€ 74.000	€ 70.000
5	Diversen	€ 528	€ 9.500	€ 9.500
6	Resultaat Horeca	€ 12.266	€ 25.400	€ 26.400
7	Resultaat sporthal	€ 24.558	€ 15.000	€ 15.000
8	TVS & TOGS	€ 10.354	€ -	€ -
9	Bijdrage Gemeente Doesburg	€ 307.200	€ 307.200	€ 322.500
		608.312	688.100	731.400
Volg Nr.	Omschrijving UITGAVEN	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
	<u>Personeelskosten</u>			
	Lonen en Salarissen	€ 157.666	€ 184.000	€ 193.200
	Sociale lasten/ pens. Premie	€ 60.685	€ 56.100	€ 59.000
	Overige personeelskosten	€ 40.940	€ 42.300	€ 44.400
1	Totale personeelskosten	€ 259.291	€ 282.400	€ 296.600
2	Afschrijvingen	99.852	112.500	115.000
	<u>Huisvestingskosten</u>			
	Totaal G.W.E.	€ 98.992	€ 79.000	€ 115.400
	Dotatie voorziening	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000
	Overige huisvestingskosten	€ 8.578	€ 17.000	€ 17.000
3	Totaal huisvestingskosten	€ 204.570	€ 193.000	€ 229.400
4	Exploitatie- en machinekosten	€ 3.979	€ 8.200	€ 8.500
5	Verkoopkosten	€ 3.618	€ 7.300	€ 7.500
6	Kantoorkosten	€ 20.645	€ 13.500	€ 16.000
	<u>Algemene kosten</u>			
	Accountant en adv. kosten	€ 18.847	€ 20.700	€ 21.300
	Verzekering	€ 11.792	€ 9.200	€ 9.500
	Overige alg. kosten	€ 115	€ 500	€ 500
	Niet verrekenbare BTW	€ 38.270	€ 33.800	€ 35.000
	Bijdrage Bosa-regeling	€ -12.786	€ -23.000	€ -12.500
	Ontvangen TVL-regeling	€ -27.795	€ -	€ -
7	Totale algemene kosten	€ 28.443	€ 41.200	€ 53.800
8	Taakstellende bezuiniging			€ -20.000
	TOTAAL UITGAVEN	620.398	658.100	706.800
	Bedrijfsresultaat	€ -12.086	€ 30.000	€ 24.600
9	Financieel resultaat	€ -32.317	€ -27.000	€ -24.000
	Exploitatieresultaat	€ -44.403	€ 3.000	€ 600
10	Totale onderhoudskosten	€ 73.787	€ 116.500	€ 70.500

Toelichting op de begroting voor het jaar 2023 van Stichting Overdekt Zwembad Doesburg.

Inkomsten

1. De toegangstarieven zijn met 5% verhoogd. De gehanteerde tarieven zijn t.o.v. de omliggende baden nog steeds gemiddeld laag. Door deze gemiddeld lagere tarieven verwachten wij ook uit de omgeving meer bezoekers naar ons zwembad te trekken.
2. De resultaten van uit het eerste halfjaar 2022 laten een gunstig beeld zien. De verwachting is dat, mede door de extra verhoging in 2022 dat het financiële resultaat hoger gaat uitvallen. Door de sluiting van het zwembad in Didam komen van daaruit extra zwemles kinderen onze kant uit.
3. Aquasportactiviteiten: Helaas zien wij hier nog geen kentering en de verwachting is dan ook dat dit niet direct ingehaald zal worden. Extra opstarten van activiteiten zoals in 2022 het oncologisch zwemmen moet er aan bijdrage dat deze activiteiten weer gaat floreren.
4. De zwemclub gebruikt het zwembad voor diverse uren op basis van sleutelgebruik. Voor het toezichthouden wordt een vergoeding gegeven
5. Gemiddelde van de afgelopen jaren
6. Voor de horeca is de verwachting dat die uiteindelijk weer op het niveau van 2019 zal uitkomen.
7. In deze begroting gaan wij er vanuit dat de gunning van de exploitatie weer bij de stichting komt.
8. Geen crisis (hopelijk) betekent ook geen tegemoetkomingen meer. Zoals benoemd verwachten wij nog wel een uitkering over het jaar 2021 en een klein deel over het jaar 2022.
9. Gemeentelijke bijdrage: op basis van het Centraal Economisch Plan en het Centraal Plan Bureau die uitgaan van een algemeen prijsstijging van 5 % die ook in de kadernota 2023 is opgenomen is de bijdrage opgevoerd..

Uitgaven:

1. Personeelskosten: Verwachting is gelijk aan 2022 hierin is meegenomen de verwachting van een loonstijging van 3,8% en de salarisstijging i.v.m. loonwaardering (schaaltrede). Het voordeel van geen personele inzet bij gebruiksuren van DWV zijn hierin meegenomen.
2. Conform de materiële vaste activa staat (MVA)
3. Energieprijzen zijn bij het opstellen van de begroting moeilijk te begroten het gas tarief is voor 2023 wel vast gezet met de tarieven voor elektra moeten nog vast gezet worden. Wij houden hierbij rekening dat het elektra tarief met 5 % geïndexeerd wordt. Alle bedragen zijn nu incl. btw. Gezien de sluitingsperiodes in het afgelopen jaar is het lastig te bepalen hoe dit zich gaat verhouden voor dit begrotingsjaar. Schoonmaak- en heffingskosten gelijk aan voorgaande jaren en dotatie conform het onderhoudsplan.
- 4 t/m 7 In vergelijking met voorafgaande jaren is een indexering toegepast van 3%. Door de wijziging van het administratie kantoor zijn de grootboekrekeningen nu niet direct één op één met elkaar te vergelijken t.o.v. de begroting 2021. Niet meer van toepassing
8. Taakstellende bezuiniging: Door het aanschaffen van een efficiëntere Gebouwbeheerssysteem (GBS) en aanpassingen binnen het systeem is de verwachting dat met name de energie kosten zullen verminderen.
9. Financieel resultaat (leningen)
10. Kosten voortvloeiend uit het onderhoudsplan.