Stichting
Zwembaden
Winterswijk

Gemeente Winterswijk
Team Mens en Maatschappij
Postbus 101
7100 AC Winterswijk

Winterswijk, 24 augustus 2022

Onderwerp: Verzoek nadere aanpassing begroting 2022 Stichting Zwembaden Winterswijk

Geacht college,

Bij brief van 16 maart 2022 hebben wij uw college al verzocht om de in de eerste helft van 2021 ingediende exploitatiebegroting voor de Stichting Zwembaden Winterswijk aan te passen aan de in 2022 ontstane situaties op het gebied van personeelsbeloningen, onderzoeksresultaten van onder andere het bureau Treem, maar vooral de veranderingen in de wereld, welke direct hun invloed hebben op de exploitaties van ondernemingen en in casu de Stichting Zwembaden.

In de uitgebreide brief van 16 maart hebben wij al een groot aantal zaken aangegeven, waarvan wij de noodzaak van herziening van de begroting al hebben aangegeven. Wij staan derhalve nog steeds achter de inhoud van deze brief en de daarin aan uw gerichte verzoeken.

Hieronder geven wij een update van deze brief (indien en voorzover van toepassing).

1. **Personeelskosten**
   Wij prijzen ons gelukkig dat wij er in geslaagd zijn het personeelsbestand weer op niveau hebben kunnen brengen, zowel wat betreft het aantal personeelsleden als een opschaling van de kwalificaties van het personeel. Dit was ook hoogst noodzakelijk, daar we een groet toename zien in het aantal kinderen die voor de zwemlessen worden aangemeld. Voor het eerst sinds lange tijd moeten wij weer werken met een wachtlijst, weliswaar tegen onze zin, maar het beschikbare zwemwater is beperkt. Gelukkig is de wachtlijst nu niet te wijten aan onvoldoende gekwalificeerd personeel. Door deze ontwikkeling stijgen uiteraard de personeelskosten, maar het levert duidelijk meer omzet op.

Stichting Zwembaden Winterswijk

2. **Huisvestingskosten**
   Door de enorme stijging van de prijzen voor energie is het moeilijk om een jaartotaal hiervoor te begroten. We hebben n de aangepaste begroting wel rekening gehouden met een forse stijging, maar of dit voldoende is absoluut niet aan te geven. Wij hebben weliswaar een jaarcontract, maar allerminst is zeker dat we aan de "goede kant" van de streep zitten.

3. **NOW-regeling**
   Wij hebben reeds aangegeven dat wij een grote terugvordering hebben gekregen van de het Ministerie van Economische Zaken inzake de NOW-regeling. Op dit moment loopt er een betalingsregeling van € 2.263,22 per maand voor de NOW 1 en NOW 2. De duur van de betalingsregeling is voor elk van de terugvorderingen 60 maanden zonder rentebetaling.

4. **Reeds betaalde investeringen in 2022 uit de lopende liquiditeit**
   In de eerste helft van 2022 zijn door ons reeds de noodzakelijke investeringen gedaan. Dit betreft:
   - Pomp van de waterglijbaan vervangen (€ 13.431)
   - Een automatische doseringsapparaat voor bicarbonaat laten plaatsen (€ 9.350)
   - Platenwisselaar (€ 7.482)

5. **Op korte termijn te verwachten investeringen**
   Dit betreft de membraamcel voor het maken van chloor door middel van zoutelectrolyse. Deze cel heeft maar een beperkte levensduur van circa 5 jaar maar is noodzakelijk. Zonder deze cel kan het zwembad niet geëxploiteerd worden. Kosten hiervoor bedragen circa € 15.000.

Uit de bijgevoegde aangepaste begroting voor het boekjaar 2022 blijkt dat de door het vorige college toegekende subsidiebedrag van € 295.000 volstrekt irrealistisch was, hetgeen ook al de reden voor onze brief van 16 maart 2022 was. Uit de aangepaste begroting zoals die bij deze brief is gevoegd verzoeken wij een aanvullende subsidie toe te kennen van € 168.464, waardoor het subsidiebedrag voor 2022 uit zou komen op € 463.464. (Note: in de brief van 16 maart 2022 verzichten wij een ophoging van het subsidiebedrag tot € 450.000, waaruit blijkt dat reeds toen wij een redelijke schatting hadden gemaakt.

Als bijgaand verzoek doen wij (in aanloop naar de definitieve besluitvorming) nu reeds een beroep op een van de aanbevelingen van Treem, zoals verwoord op pagina 21 van hun uitgebrachte rapport met betrekking tot "laag hangend fruit". Dit betreft aanpassingen die nu reeds gedaan zouden kunnen worden, zonder dat hiervoor ingrijpende en/of grote investeringen gedaan behoeven te worden. Aanpakken geeft een boost aan alles en iedereen die zich op welke wijze dan ook verbonden voelt met Zwembad Jaspers.

Wij hopen zo spoedig mogelijk van u te vernemen.

Met vriendelijke groet,
Namens het bestuur van de Stichting Zwembaden Winterswijk,

Rick van der Burg
Penningmeester

AANVULLENDE EXPLOITATIEBEGROTING 2022 STICHTING ZWEMBADEN WINTERSWIJK

omschrijving	realisatie tm aug-22	begroting 2022 nieuw	realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
totaal omzet horeca	19.520	50.752	34.365	60.000	50.000
totaal omzet zwembad Jaspers ex btw	325.600	488.400	300.194	457.500	495.000
totaal diverse baten	0	3.000	28.688	3.000	3.000
totale omzet	345.120	542.152	363.247	520.500	548.000
totaal aktiviteitensubsidie	295.000	463.464	367.000	375.000	430.000
totale baten	**640.120**	**1.005.616**	**730.247**	**895.500**	**978.000**

omschrijving			realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
totaal inkopen	19.520	29.280	8.441	22.500	23.500
totaal personeelskosten	396.333	593.408	461.139	571.000	592.500
totaal huisvestingskosten	112.581	206.862	122.467	165.000	195.500
totaal inventariskosten	25.764	38.646	24.302	30.000	36.500
totaal verkoopkosten	19.359	32.200	23.091	16.000	34.500
totaal kantoorkosten	24.378	28.800	22.010	7.500	25.000
totaal algemene kosten	21.843	29.570	30.779	52.000	35.000
totaal afschrijvingen	8.000	11.000	3.590	11.000	257.000
totaal rentelasten	1.350	2.025	928	1.500	1.500
totaal now	22.550	33.825	32.331	35.000	21.000
totale lasten	**651.678**	**1.005.616**	**729.078**	**911.500**	**1.222.000**
exploitatieresultaat	**-€ 11.558**	**€ 0**	**€ 1.169**	**-€ 16.000**	**-€ 244.000**

AANVULLENDE EXPLOITATIEBEGROTING 2022 STICHTING ZWEMBADEN WINTERSWIJK

rek. nr.	omschrijving		tm aug 2022	tm dec 2022	realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
omzet horeca							
	totaal omzet horeca		19.520	50.752	34.365	60.000	50.000
omzet zwembad							
	recreatief					175.000	
	zwemles	stijgend aantal leerlingen				115.000	
	doelgroepen					100.000	
	verhuur					47.500	
	schoolzwemmen e.d.					15.000	
	diverse opbrengsten					5.000	
	totaal omzet zwembad Jaspers ex btw		**325.600**	**488.400**	**300.194**	**457.500**	**495.000**
omzet diversen							
	afrondingen					-	-
	reclameuitingen					3.000	3.000
	rente bank					-	-
	Uitkeringen NOW					-	-
	totaal omzet diversen			**3000**	**28.688**	**3.000**	**3.000**
subsidies							
	subsidie gemeente exploitatie		295.000		367.000	375.000	430.000
	maatregelen mjop						
	totaal aktiviteitensubsidie		**295.000**		**367.000**	**375.000**	**430.000**

AANVULLENDE EXPLOITATIEBEGROTING 2022 STICHTING ZWEMBADEN WINTERSWIJK

rek.nr.	omschrijving	tm aug 2022	jan-dec 2022	toeslag 2023	realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
inkopen							
	horeca	19.520	29.280	0	8.441	22.500	23.500
	totaal inkopen	**19.520**			**8.441**	**22.500**	**23.500**
personeelskosten							
4010	brutolonen	315.000	472.500		365.473	430.000	435.000
4040	sociale premies	39.600	59.400		54.365	60.000	62.500
4070	vakantiegeldverplichting	2.500	3.750		1.752	10.000	10.000
4090	arbodiensten						
4096	ziektewetverzekering	14.395	16.000		16.070	16.000	22.500
4130	pensioenpremie	22.572	33.858		31.221	35.000	37.500
4140	reiskosten	4.200	6.300		3.696	3.000	6.000
4170	bedrijfskleding	1.000	1.000		1.450	5.500	2.500
4175	cursussen personeel	7.344	12.500		3.006	3.000	8.000
4180	eigen gebruik personeel/bestuur				0	2.500	2.500
4190	overige personeelskosten	400	600		2.678	6.000	6.000
	ontvangen ziekengeld	-10.678	-12.500		-18.572		
	totaal personeelskosten	**396.333**	**593.408**		**461.139**	**571.000**	**592.500**
huisvestingskosten							
4210	gas levering	53.410	104.150		60.634		105.000
4211	gas netbeheer	2.725	5.314		3.149		4.500
4220	water	15.873	17.500		11.755		26.000
4230	elektriciteit levering	13.953	27.208		19.478		28.000
4231	elektriciteit netbeheer	3.885	7.576		7.651		7.000
4260	jaarlijks onderhoud en beheer	16.020	32.020		13.141		15.000
4270	vaste lasten onroerende zaken	5.755	11.222		5.327		7.500
4280	overige huisvestingskosten	960	1.872		1.332		2.500
	totaal kosten					165.000	
	totaal huisvestingskosten	**112.581**	**206.862**		**122.467**	**165.000**	**195.500**
inventariskosten							
4301	keuringen en inspecties	2.951	4.427		1.591		2.500
4320	huur inventaris	2.617	3.926		4.592		5.000
4330	onderhoud	1.616	2.424		1.937		2.500
4340	kleine inventaris	3.823	5.735		2.531		2.500
4341	spel- en lesmateriaal	1.798	2.697		186		1.500
4380	schoonmaakkosten	12.959	19.439		13.465		22.500
	totaal kosten					30.000	
	totaal inventariskosten	**25.764**	**38.646**		**24.302**	**30.000**	**36.500**
verkoopkosten							
4342	kosten diplomazwemmen	3.100	6.000		2.869	7.000	6.000
4390	horeca verbruiksmateriaal	259	350		860	1.000	1.000
4500	reclame en advertenties	1.130	3.500		641	1.500	3.500
4540	representatiekosten	50	100		202	1.000	1.000
	inkoop zwempakjes	3.251	7.500		6.717		8.000
4580	vergunningen	2.138	2.250		730		2.500
4781	Internet-/automatiseringskosten	7.429	10.000		7.112	5.500	8.500
4590	overige verkoopkosten	2.002	2.500		3.960		4.000
	totaal bedrag						
	totaal verkoopkosten	**19.359**	**32.200**		**23.091**	**16.000**	**34.500**

AANVULLENDE EXPLOITATIEBEGROTING 2022 STICHTING ZWEMBADEN WINTERSWIJK

rek.nr.	omschrijving			realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
kantoorkosten						
4700	portokosten	200	300	204		250
4710	telefoonkosten	361	500	759		1.000
4720	kantoorbenodigdheden	1.950	2.500	1.469		1.750
4300	onderhoud kantoorinventaris		500			500
4740	abonnementen en contributies	560	1.000	1.631		2.000
4730	administratie-/loonadministratie	21.307	24.000	17.182		18.000
4770	drukwerk			765		1.500
	totaal bedrag				7.500	
	totaal kantoorkosten	**24.378**	**28.800**	**22.010**	**7.500**	**25.000**
algemene kosten						
4560	laboratoriumkosten	2.980	4.470	6.139	6.500	7.000
4570	chemicalien	1.363	2.100	2.305	2.750	3.000
4810	bedrijfsverzekeringen	5.000	6.500	5.698	7.750	8.000
	accountants-/(loon)administratiekosten	12.500	16.500	16.637	35.000	17.000
	totaal kosten					
	totaal algemene kosten	**21.843**	**29.570**	**30.779**	**52.000**	**35.000**
afschrijvingen						
5000	afschrijving investeringen tm 2022			1.389	5.500	7.000
	afschrijving obv mjop 10-jaar	zie bijlage				244.000
	afschrijving obv mjop 20-jaar	zie bijlage	**meer tov 10 jaar 36000**			
5010	afschrijvingen inventaris			2.201	5.500	6.000
	totaal bedrag					
	totaal afschrijvingen	**8.000**	**11.000**	**3.590**	**11.000**	**257.000**
rentelasten en baten						
5500	bankkosten	1.350	2.025	928	1.500	1.500
	totaal rentelasten	**1.350**	**2.025**	**928**	**1.500**	**1.500**
bijzondere baten/lasten						
	terugbetaling now 1 L01 en L02	in 5 jaar		32.331	35.000	21.000
	terugbetaling now 2 L01 en L02	in 5 jaar				6.200
	totaal terugbetaling now	**22.550**	**33.825**	**32.331**	**35.000**	**27.200**