



OVERDEKT ZWEMBAD DOESBURG

BESTUURSVERSLAG

bij de jaarrekening

Jaar 2021

BESTUURSVERSLAG

Algemeen

Bij deze bieden wij u de jaarrekening 2021 aan ter informatie, zoals overeengekomen in de overeenkomst tussen de gemeente en onze stichting uit 1993.

Opnieuw is 2021 een jaar waarin het COVID-19 virus ons behoorlijk heeft beziggehouden, we kunnen zelfs concluderen dat het ons nog meer heeft bezig gehouden dan het eerste jaar. Maatregelen op maatregelen, die door de overheid op ons afkwamen, zijn uitgevoerd. Wij bedanken onze medewerkers en vrijwilligers voor hun flexibiliteit en positieve betrokkenheid. Door deze inzet, die van grote waarde is voor onze organisatie, was het mogelijk dat onze klanten konden blijven zwemmen.

De bestuurssamenstelling is in het afgelopen jaar gewijzigd de dames Sinay en Robbertsen zijn toegetreden als leden van het bestuur. Statutair gezien is het bestuur hiermee compleet.

Ons zonnecollectorenpark heeft dit jaar 39,5 MWh stroom opgewekt (2020-45,12 MWh). In totaal (okt. 2018 t/m dec. 2021) is er nu een vermindering van ruim 63.700 kg CO₂-uitstoot gerealiseerd wat ongeveer gelijk staat aan het planten van bijna 1.900 bomen.

De opgewekte energie wordt gebruikt ten behoeve van de warmtepomp welke ervoor zorgt dat het douchewater verwarmd wordt en het suppletiewater voor de twee baden wordt voorverwarmt. Door de recent sterk stijgende energietarieven is er besloten een groot onderzoek te starten om verdere energiebesparende maatregelen door te kunnen voeren.

Bezoekersaantallen

In de eerste maanden van het jaar 2021 was het zwembad door de Coronamaatregelen gesloten. Vanaf april was het weer mogelijk om zwemlessen te geven en vanaf mei was het zwembad deels weer open voor onze andere activiteiten. De maanden vanaf juli tot oktober waren redelijk normaal, t.o.v. het kalenderjaar 2019, met uitzondering van de ouderen die durfden het waarschijnlijk nog niet aan om te gaan zwemmen. De maanden november en december waren weer desastreus in verband met gedeeltelijke en volledige sluiting.

Het totaal aantal bezoekers is dan ook niet te vergelijken met 2020 en al helemaal niet met de jaren ervoor.

	2017	2018	2019	2020	2021
Recreatiefzwemmen	32.207	32.236	32.875	19.514	16.392
Leszwemmen	14.242	11.987	11.266	8.390	10.859
Doelgroepen	6.829	7.256	6.707	3.747	2.715
Scholen			341	80	0
Verenigingen	9.868	8.967	10.892	7.717	6.833
Totaal aantal bezoekers	63.146	60.446	62.081	39.448	36.799
Verzorgingsgebied:	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Animocijfer	4,21	4,03	4,14	2,63	2,45

Het animocijfer voor 2021 is net als 2020 erg laag uit gevallen. Voor het komende jaar durven we, zolang er sprake is van beperkingen in verband met 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

Wij blijven ons inzetten om het zwemlesaanbod zo breed als mogelijk aan te kunnen blijven bieden. Wij zetten hierop in, zodat ouders uit de omgeving van Doesburg ons weten te vinden. Prijs technisch liggen onze tarieven op het gemiddelde niveau van de omringende zwembaden. De mogelijkheid om extra zwemlessen aan te kunnen bieden is gebruikt om de achterstand die is ontstaan door de Coronamaatregelen in te lopen. Er zijn ook extra groepen tijdelijk opgestart om de zwemlesklanten uit

het gesloten zwembad in Didam te kunnen opvangen. Het financiële resultaat 2021 ten opzichte van 2020 laat dit zien.

Financiën

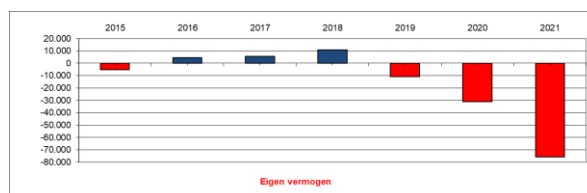
In bijlage I van dit verslag worden de verschillen in de jaarrekening nader toegelicht. De tarieven zijn in 2021 met 3% verhoogd. Vergeleken met de zwembaden om ons heen, kunnen we nog stellen dat onze tarieven net onder het gemiddelde beschouwd mogen worden. In onderstaande grafiek worden de exploitatieresultaten over 2015 tot en met 2021 weergegeven.



Eigen vermogen

Onze liquiditeitspositie is 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 belangrijke positieve bijdrage geleverd.

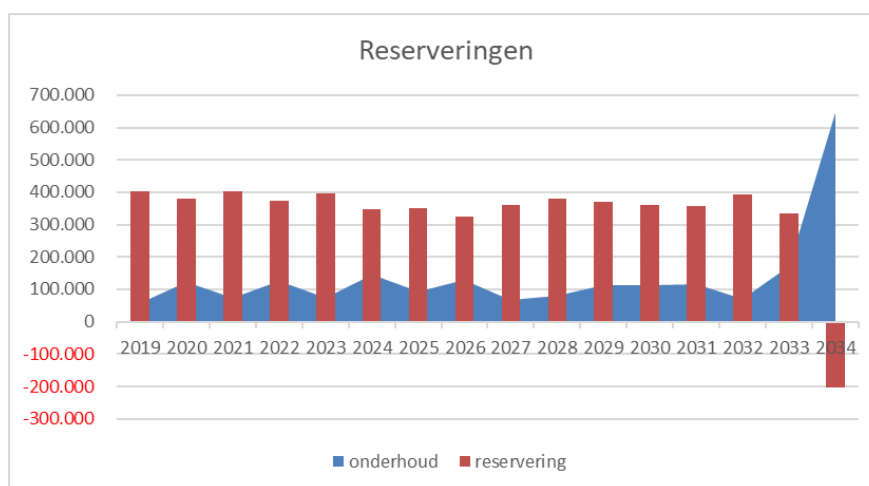
MKB Adviseurs B.V. heeft voor ons de administratie en jaarrekening verzorgd. De correcties uit voorgaande jaren zijn nu op de juiste wijze verwerkt.



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. In 2021 heeft een second opinion plaats gevonden ten aanzien van het bestaande Meer Jaren Onderhoudsprogramma (MJOP).

De onderstaande grafiek laat de kosten van het daadwerkelijk uitgevoerde onderhoud zien t/m 2021 en de onderhoudsplanning en reserveringen tot het jaar 2034. 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 en reservering. Vanaf 2033 is er onvoldoende dekking om het onderhoud uit te voeren



Personeel

De totale formatie voor 2021 is 6,26 fte voor het zwembad en 1,05 fte voor de sporthal.

Eind 2021 waren er 14 personen in dienst van de stichting.

Voor het zwembad 11 medewerkers: 2 x een fulltime dienstverband, de overige medewerkers hebben een parttime of 'flexi-time' gecombineerd dienstverband.

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

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage is uitgekomen op 5,42 % (zwembad 5,38 % sporthal 0,04%) dit ligt binnen de landnorm in de zwembadbranche (het gemiddelde ziekteverzuim in de zwembadbranche ligt tussen de 5% en 10%).

Kwaliteitssysteem

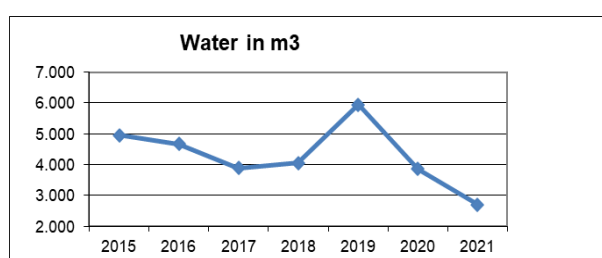
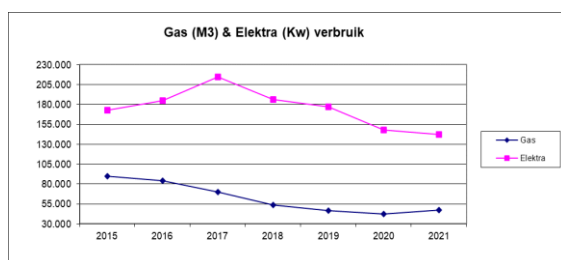
Voor de zwembadorganisatie en ook de zwembadbezoekers zijn veiligheid, hygiëne en netheid belangrijke voorwaarden voor een goede zwemaccommodatie.

Net als voorgaande jaren is er ook in 2021 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.

Energielasten

Het energieverbruik is in zijn totaliteit afgenomen, oorzaak is onder andere de sluiting in verband met de Coronamaatregelen.

In de periode van half maart tot begin mei zijn de baden leeg geweest in verband met 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 terugontvangen gezien het lagere verbruik gemiddeld gezien. De tarieven voor het gas zijn erg toegenomen; betaalden we in de eerste 6 maanden van het jaar € 0,31 voor een m3 gas is dit opgelopen naar € 1,22 in de maand december.



Risico's:

Voor de Bosa regeling (subsidieregeling bouw en onderhoud sportaccommodaties) 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 aangevraagde bedrag in zijn geheel zal worden uitgekeerd. Over de periode juli t/m december is de aanvraag ingediend.

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

Geconcludeerd kan worden dat de compensatieregelingen er wel hebben toe bijgedragen dat de organisatie kon blijven doordraaien maar dat de totale tekorten niet volledig zijn afgedekt. Eventuele nog te ontvangen subsidie uit de "Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodatie COVID-19", 4^e kwartaal 2021 is niet meegenomen omdat deze aanvraag nog niet ingediend kon worden.

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 2021 als volgt samengesteld:

Voorzitter	: Dhr. S. Bijl	getekend:
Penningmeester	: Dhr. F. Hofman	
Secretaris	: Dhr. M. Lindner	
Leden	: Dhr. J. Palm, Mevr. C. Tuls, Mevr. M. Sinay en Mevr. D. Robbertsen.	

Paraaf

BIJLAGE I				
Toelichting verschillen begroting versus jaarrekening 2021,				
voor zover deze niet zijn toegelicht in de jaarrekening.				
Volg Nr.	Omschrijving <u>INKOMSTEN</u>	Werkelijk 2021	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
1	Vrij- en sportief zwemmen	€ 53.410	€ 66.730	€ 105.057
2	Les zwemmen	€ 130.475	€ 95.004	€ 103.641
	Les zwemmen vooruitgefactureerd	€ 16.091		
3	Doelgroep zwemmen	€ 15.867	€ 16.510	€ 33.088
4	Verenigingen	€ 37.563	€ 54.437	€ 69.741
5	Diversen	€ 528	€ 6.747	€ 9.285
6	Resultaat Horeca	€ 12.266	€ 10.304	€ 24.581
7	Resultaat sporthal	€ 24.563	€ 17.351	€ 17.949
8	Bijdrage in de exploitatie	€ 10.354	€ 19.650	€ -
9	Exploitatiebijdrage gemeente	€ 307.200	€ 307.200	€ 300.330
	Totaal aan baten	€ 608.317	€ 593.933	€ 663.672
	Onttrekking onderhoudsfonds	€ 73.787	€ 122.120	€ 58.091
Volg Nr.	Omschrijving <u>UITGAVEN</u>	Werkelijk 2021	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
1	Salaris	€ 218.351	€ 245.493	€ 256.126
2	Overige personeelskosten	€ 40.950	€ 41.285	€ 38.576
		€ 259.301	€ 286.778	€ 294.702
3	Afschrijvingen	€ 99.852	€ 110.348	€ 110.852
4	Storting onderhoud- & reserveringsfonds	€ 97.000	€ 90.000	€ 75.000
5	Gas - Water - Elektra	€ 98.551	€ 77.420	€ 87.309
6	Huisvestingskosten	€ 9.009	€ 14.356	€ 16.613
7	Exploitatie- en machinekosten	€ 3.979	€ 7.928	€ 7.332
8	Verkoopkosten	€ 3.618	€ 3.779	€ 14.355
9	Kantoorkosten	€ 20.650	€ 13.120	€ 13.662
10	Algemenekosten	€ 28.443	€ 31.661	€ 26.461
11	Diversen baten en lasten	€ -	€ -55.627	€ -
	Totaal aan lasten	€ 620.403	€ 579.763	€ 646.286
	Bedrijfsresultaat	€ -12.086	€ 14.170	€ 17.386
	Rente	€ -32.317	€ -34.709	€ -38.844
		€ -44.403	€ -20.539	€ -21.458

Toelichting inkomsten:

Met betrekking tot 2021 moeten we ook concluderen dat het net als 2020 een bijzonder jaar is gezien de negatieve/positieve geldstromen. Een vergelijking is niet of nauwelijks te maken omdat het zwembad ook in 2021 over een langere periode gesloten of gedeeltelijk gesloten is geweest (bijna 5 mnd.) in verband met de lockdown periodes wegens COVID-19.

Bezoekersaantallen en daarmee de inkomsten zijn sterk achtergebleven met wat er redelijkerwijs verwacht mag worden.

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" (TVS) en de "Tegemoetkoming schade COVID-19" (TOGS). Helaas moeten we concluderen dat ondanks het gebruik maken van de diverse compensatieregelingen het tekort hiermee niet geheel afgedekt is. Indien de TVS regeling nog van toepassing is zal dit het resultaat positief gaan beïnvloeden.

1 t/m 6 Zoals hierboven al omschreven, is er geen realistische vergelijking te maken ten opzichte van de voorgaande jaren. Met betrekking tot de zwemlessen hebben we in de periode dat er **alleen** zwemlessen mogelijk waren dit aangegrepen om het aanbod van zwemlessen te vergroten. Door dit extra aan te bieden zijn achterstanden uit 2020 weggewerkt en hebben wij zwemleskinderen uit Didam de mogelijkheid kunnen bieden om in te stromen binnen onze zwemlesgroepen.

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.

8. Tegemoetkomingen Verhuurders Sportaccommodatie

9. Bijdrage in de exploitatie door de gemeente Doesburg.

Onttrekking uit het onderhoudsfond ten behoeve van het groot en klein onderhoud conform het Meer Jaren Onderhoudsprogramma (MJOP).

Toelichting uitgaven:

1 & 2 De personeelskosten sterk beïnvloed door de inkomsten uit de NOW regeling (€ 27.630,=).

3 & 4 Afschrijving en reserveringen ten behoeve van het 'meer jaren onderhouds- en investeringsplan'.

Met betrekking tot de overige posten is een één op één vergelijking niet mogelijk met het voorgaande jaar.