



Jaarverslag 2023

1. Algemeen

In het jaar 2023 heeft Stichting Binnensport Boekel de gehele exploitatie van de volgende binnensportaccommodaties voor haar rekening genomen:

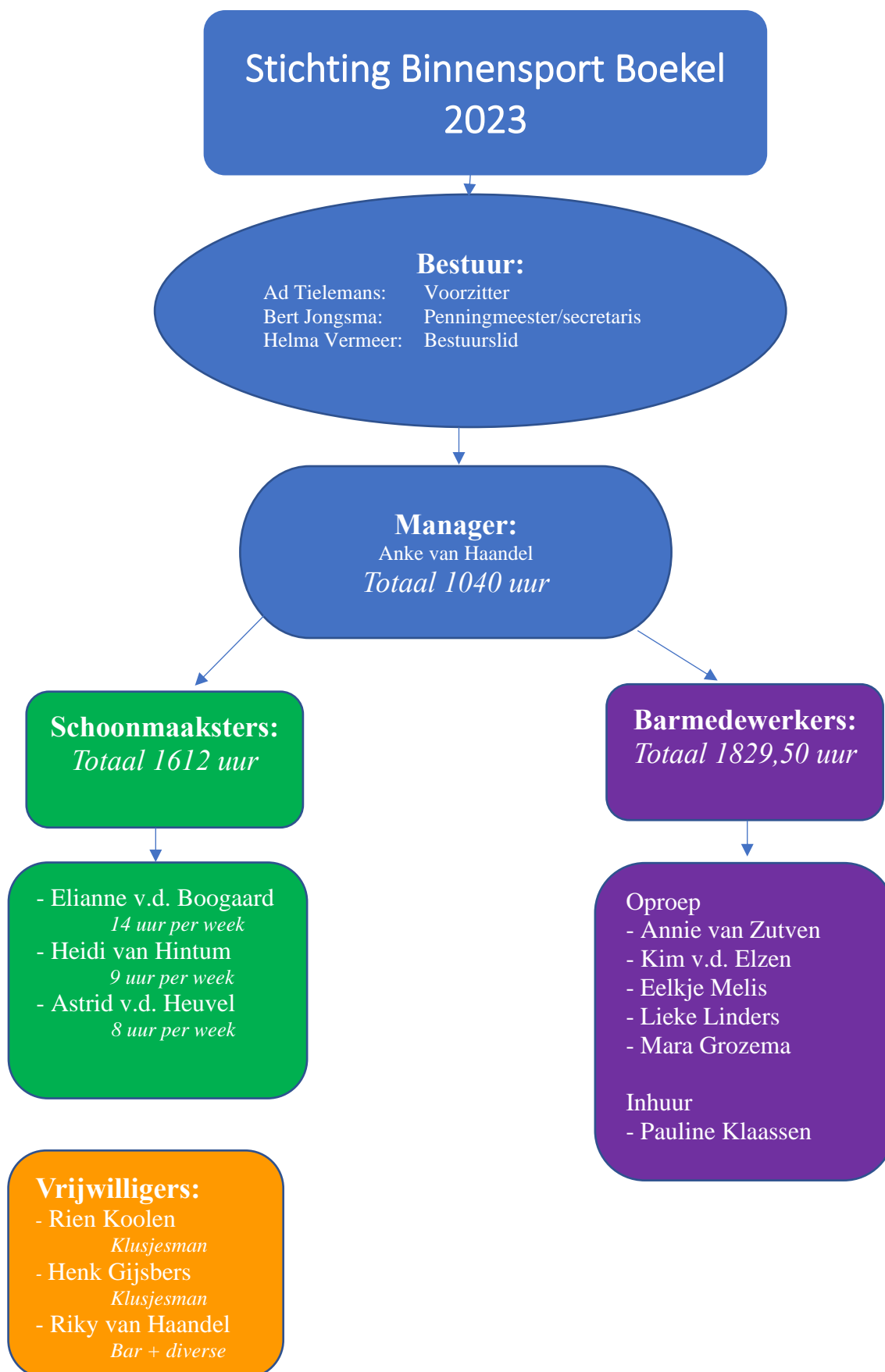
1. Sporthal de Burcht (2 sporthallen + 1 sportzaal: onder te verdelen in 2 gymzalen)
2. Kantine sporthal de Burcht
3. Ruimte naschoolse opvang Stichting Goo

Ook is er in de gemeente Boekel nog een sportzaal in Venhorst. Deze sportzaal is ondergebracht in Gemeenschapshuis de Horst, waardoor het beheer van deze accommodatie in handen ligt bij Stichting Gemeenschapshuis de Horst. Voor de reserveringen, planningen, factureringen e.d. van deze sportzaal wordt Stichting Binnensport Boekel ingehuurd door Stichting gemeenschapshuis de Horst.

De taken m.b.t. het bieden van gelegenheid tot sportbeoefening aan alle inwoners van Boekel en Venhorst zijn in 2023 stapsgewijs overgegaan naar Stichting Kwiek, Boekel in beweging. Deze activiteiten zijn daarom niet meer meegenomen in dit jaarverslag.

Vanuit de gemeente zijn er voor SBB in 2023 meerdere aanspreekpunten: Dhr. Sven Hertogs inzake sport gerelateerde zaken, dhr. Sjors Willems inzake het meerjarenonderhoudsplan en Mevr. Anne-Marie de Gouw als gesprekspartner inzake beleidsmatige zaken.

2. Organisatie



2. Zaalhuur

De activiteiten van de stichting bestaan uit het verhuren van de binnensportaccommodaties in de gemeente Boekel aan scholen, verenigingen, personen en instellingen uit de gemeente Boekel en aan overige personen en instellingen buiten de gemeente Boekel. Tot de activiteiten van de stichting behoort mede het exploiteren van de kantine en het verhuren van een ruimte voor naschoolse opvang aan de organisatie “Goo voor opvang en onderwijs”.

3.1 Verenigingen

De tarieven voor de sportzalen zijn per 1 januari 2023 verhoogd met 9% en vastgesteld op het uurtarief:

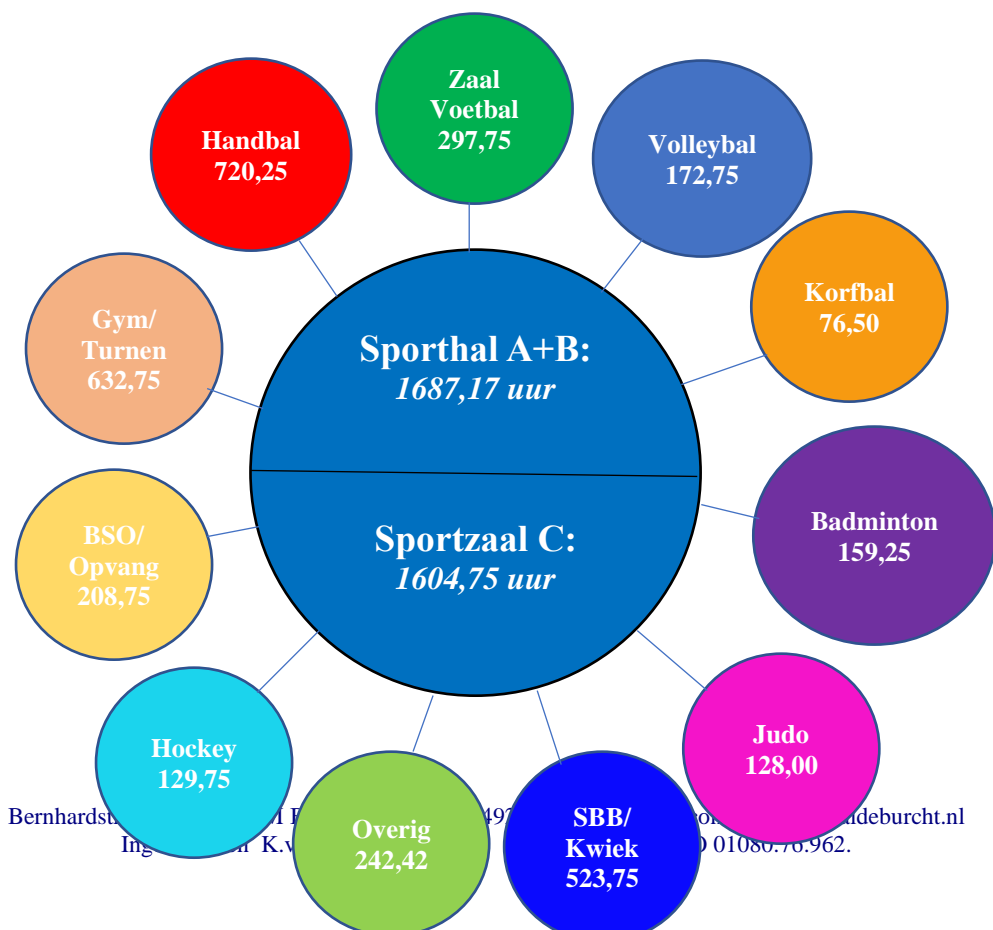
Sporthal	€ 36,00
Sportzaal	€ 24,00
Gymzaal	€ 12,00

De gemiddelde opbrengst per uur bedroeg in 2023 € 22,71 per uur (2022: €20,81). De stijging wordt mede veroorzaakt door de stijging van het zaaltarief en tevens door een hogere opbrengst zaalhuur welke doorberekend is aan de scholen. De individuele sportactiviteiten worden met ingang van 1-1-2023 door Stichting Kwiek verzorgd die de zaal huurt van SBB tegen het normale zaaltarief. Het vergelijkende tarief over 2022 is hierop aangepast.

De desbetreffende binnensportaccommodaties zijn als volgt verhuurd (omgerekend naar hele zalen):

	2023	2022	2021	2020	2019
Sporthal (A+B)	1687,17	1713,88	1866,06	1925,63	1945,08
Sportzaal C (1 gedeelte)	1604,75	1554,75	1660,25	1632,00	1681,25
Totaal gehuurd	3291,92	3268,63	3526,31	3557,63	3626,33

De verdeling over de diverse sportactiviteiten is als volgt:



In het volgende overzicht zijn de verschillende sporttakken opgesplitst in de verschillende verenigingen:

Handbal

	2023	2022	2021	2020
Habo '95	660,75	715,75	856,00	698,25
Vespo	12,50	13,75	12,50	12,5
NHV (+ Tremeg)	11,00	46,00	9,00	136
SRVHZOB	36,00	38,00	34,00	37
	720,25	813,50	911,50	883,75

Zaalvoetbal

	2023	2022	2021	2020
KNVB	32,00	31,50	37,75	63
Boekel Sport	43,00	45,00	36,50	68,5
La Compagnie		4,00	19,00	17
WAC	222,75	212,25	242,25	221,75
	297,75	292,75	335,50	370,25

Hockey

	2023	2022	2021	2020
Hockeyclub	129,75	120	153,25	141,73

Badminton

	2023	2022	2021	2020
t Veertje	159,25	209,13	244,75	217,5

Korfbal

	2023	2022	2021	2020
JES	76,5	99,5	82,25	90,25

Volleybal

	2023	2022	2021	2020
Unitas	172,75	149,00	190,14	216,65

Judo

	2023	2022	2021	2020
Judoclub	128,00	102,00	141,25	134

Gymclubs

	2023	2022	2021	2020
Dansmariekes	72,75	78,00	70,00	74
Veerkracht	502,00	496,00	561,00	507,3
Jong & minder	28,00	27,00	29,00	29
Dames beweeg	30,00	36,00	41,00	37
V&K				19
	632,75	637	701	666,3

Nasch. Sport/

	2023	2022	2021	2020
Opvang				
Stichting Goo	169,75	183,25	157,00	151,5
Ministars	19,50	15,75	7,50	4,5
Kinderburgt	6,50	9,00	15,00	13
XXS Kinderopv	13,00			
	208,75	208,00	179,50	169

	2023	2022	2021	2020
SBB	337,75	513,00	522,50	514,5
Kwiek	186			
	450,75	513,00	522,50	514,5

Diverse

	2023	2022	2021	2020
Overig/contant	242,42	124,75	64,67	150,8

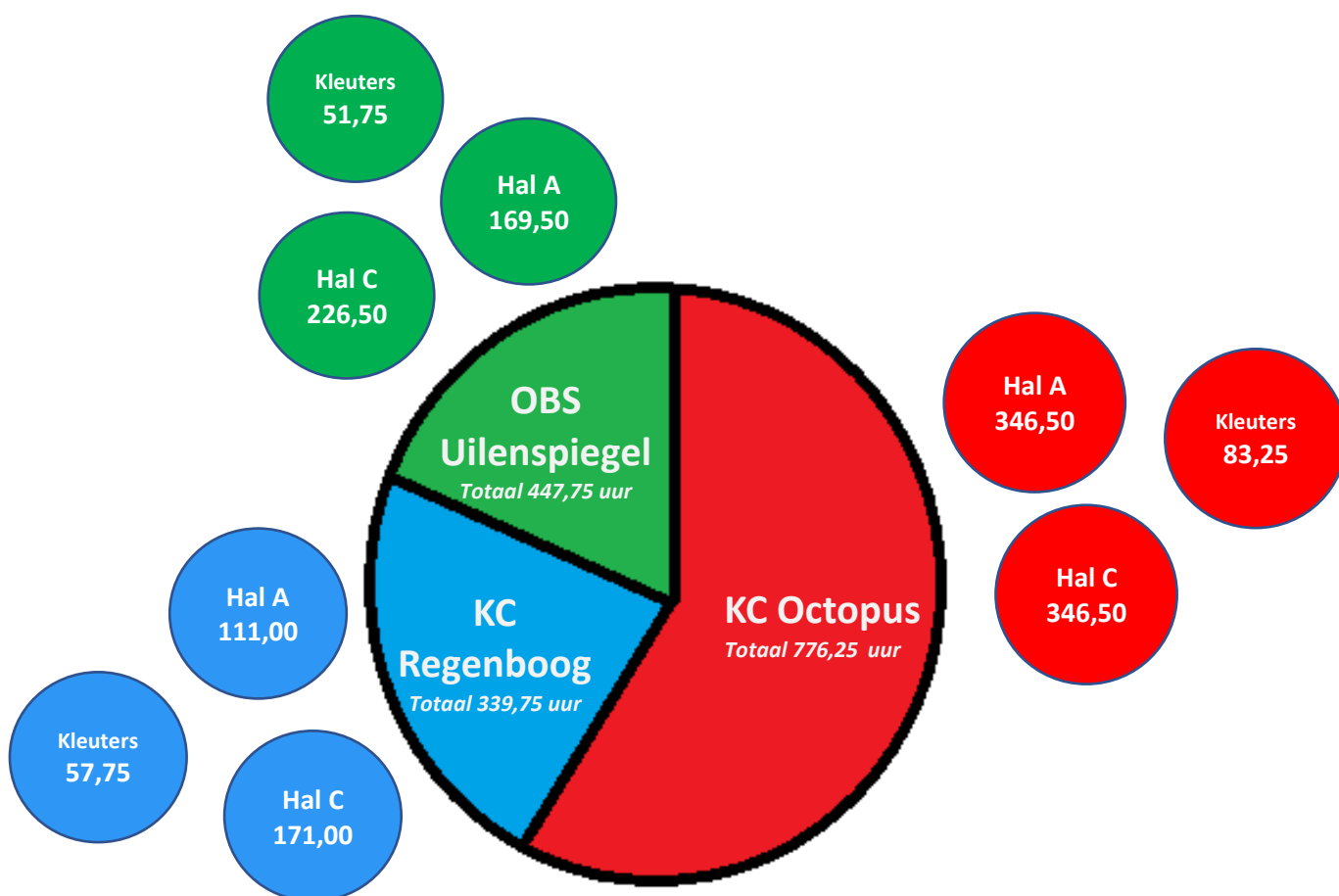
3.2 Scholen

Bovendien hebben de basisscholen in het jaar 2023 gebruik gemaakt van de volgende locaties en uren:

	Uren 2023	Uren 2022	Uren 2021	Uren 2020
Sporthal de Burcht, zaal A	627,00	620,00	604,50	555,75
Sporthal de Burcht, zaal B				
Sporthal de Burcht, Zaal C1 of C2	744,00	727,25	687,75	714,00
Totaal	1371,00	1347,25	1292,25	1269,75
Kleuters, Zaal C1	192,75	171,00		
Totaal inclusief kleuters	1563,75	1518,25		

Voor schooljaar 2022-2023 en 2023-2024 wordt er n.a.v. de motorische screening en m.b.v. de SPUK-middelen ingezet op gymlessen voor kleuters. Deze gymlessen worden begeleid door een vakleerkracht van SBB en van Stichting Kwiek.

Verhuur uitgesplitst naar school en locatie:



3. Financieel

Het jaar 2023 is (mede als gevolg van de naweeën van corona en de energiecrisis) toch nog positief uitgevallen en eindigend op een winst van € 5.355,-- (2022 verlies € 6.924,-- 2021 winst € 20.916,--).

Met betrekking tot de definitieve afwikkeling van de NOW 3 tot en met 8 zal de afwikkeling waarschijnlijk plaatsvinden in 2024. Hiervoor is een voorschot ontvangen in 2021 en 2022 van € 32.451,--. In 2023 is een tegemoetkoming TEK ontvangen van € 18.537,-- als een voorlopige toekenning in verband met de gestegen energiekosten. De verwachting is dat deze (bijna) volledig terugbetaald zal moeten worden in 2024.

Er is nog geen zekerheid of deze NOW subsidie en TEK subsidie definitief behouden kan worden zodat deze subsidie nog als verplichting op de balans is opgenomen.

Na de corona is de omzet kantine en de bijbehorende marge weer toegenomen echter niet meer op het oude niveau. Door het evenement Sense of Harmony in april 2023 is de omzet echter ongeveer met € 40.000,-- toegenomen en bedraagt de marge over 2023 € 55.237 (2022 € 36.724,--). De marge in % van de omzet is in 2023 52,8% versus 2022 58,5% en deze daling is een gevolg van hogere inkooprijzen van de leveranciers welke niet volledig doorberekend kunnen worden aan de klant.

Het totale vaste personeelsbestand is als volgt verdeeld:

Beheer	1.040	uur	(2022: 1.040 u)	Loonkosten € 43.000	(2022: € 42.643)
Schoonmaak	1.612	uur	(2022: 1.872 u)	Loonkosten € 31.250	(2022: € 31.196)

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim (exclusief zwangerschap) van het vaste personeel van SBB bedroeg in het jaar 2023: 0 % (2022: 0 %)

De gemiddelde loonkosten bedragen in 2023 € 22,89 (2022: € 24,81) per uur.

Een daling als gevolg van het feit dat de sportcoaches en beheer overgegaan zijn naar Stichting Kwiek, een stijging van de CAO-salarissen en daarnaast duurdere horeca medewerkers.

De totale loonkosten van de barmedewerkers bedragen in 2023 € 34.340,-- (2022: € 28.032,--)

De barmedewerkers hebben gemiddelde loonkosten van €18,77 per gewerkt uur (2022: € 16,66 p/u)

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten zijn in 2023 nagenoeg gelijk gebleven. In 2022 was er een stijging van de overige bedrijfskosten van € 48.099,-. In 2023 zijn alleen de kosten van sportmaterialen gedaald en zijn de inhuur zaal voor sportactiviteiten niet meer van toepassing omdat deze nu door Stichting Kwiek verzorgd worden.

De daling op de energiekosten bedroeg in 2023 € 7.690,-- welke veroorzaakt is door lagere energieprijzen in het 2^e halfjaar 2023 en door de electra teruglevering 1^e halfjaar 2023. Door de dalende energieprijzen in het 2^e halfjaar 2023 is er geen recht op SDE subsidie en is ook de opbrengst van de zonnepanelen gedaald.

Omzetbelasting

Door gewijzigde fiscale wetgeving is de voorbelasting op de onkosten/inkopen sinds 2019 voor SBB niet meer terug te vorderen bij de fiscus. Hierdoor was er een nadeel op de exploitatie in 2023 van € 15.730,-. Over 2022 was dit nadeel € 13.984,-- maar dit is gedeeltelijk gecompenseerd met een teruggave in het kader van de BOSA regeling 2022 van € 8.218,12.

Energieverbruik

Sporthal de Burcht/SBB heeft al vanaf 2012 aandacht voor duurzaamheid door de aanschaf van een warmtepompsysteem en aanschaf zonnepanelen. In 2020 zijn er extra zonnepanelen aangeschaft voor ongeveer € 74.000,- waardoor de sporthal meer zelfvoorzienend is. De zonnepanelen wekken echter wel energie op als de zaal minder in gebruik is, terwijl het verbruik meestal in de avonden plaatsvindt.

Over de afgelopen jaren is het verbruik als volgt:

	2023	2022	2021	2020
Electra	142.018	154.144	122.959	120.230
Gas	13.131	10.048	10.156	8.778
Opwekking	117.915	130.881	121.196	111.212

Over het jaar 2023 is er van RVO-SDE nog geen definitieve subsidie ontvangen in verband met de gestegen verkoopprijzen van de opgewekte energie.

De energiekosten zijn in 2022 fors gestegen. De electraprijzen zijn gestegen van 9,7 cent naar 28,8 cent per kwh exclusief BTW en netwerkkosten. In 2023 zijn deze weer gedaald van 33,4 cent naar 10,4 cent in het 2^e halfjaar 2023 en is er een nieuw contract afgesloten met variabele prijzen. De gasprijs in 2023 bedroeg 70 cent inclusief BTW en hiervoor was een energiecontract gesloten met een nieuwe leverancier. De opbrengst zonnepanelen bedroeg begin 2023 nog 30 cent maar dit is gedaald in het 2^e halfjaar naar 5 cent. De totale energiekosten bedroegen in 2023 dan ook € 30.000,- terwijl dit in 2022 nog € 38.000 was.

Liquide middelen

Eind 2023 had SBB de beschikking over voldoende vrije liquide middelen, echter deze waren wel gedaald met € 50.000 door het mede financieren van stichting Kwiek en het doorbetalen en besteden van de extra subsidie 2022.

4. Investerings

Onderhoud/verduurzaming

In 2023 zijn er geen grote onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.
Voor 2024 staat de vervanging van het meubilair van de sportkantine op de planning.

Sportmaterialen

Ook in 2023 heeft de jaarlijkse keuring van de sport- en spelmaterialen plaatsgevonden.
N.a.v. deze keuring zijn er verschillende materialen vervangen.

5. Bijdragen en huurpenningen 2023

In het jaar 2023 werden de volgende bedragen aan SBB ter beschikking gesteld / in rekening gebracht:

Exploitatiebijdrage

- 01-01-2023 t/m 31-12-2023 € 42.400,-

Gebruiksvergoeding gymnastiekonderwijs

Op grond van berekeningen hebben de scholen in het jaar 2023 recht op de volgende uren gymnastiekonderwijs, gedurende 40 schoolweken per jaar:

Schooljaar 2022-2023

B.S. Octopus	18,0 klokuren gymnastiek
B.S. De Regenboog	7,5 klokuren gymnastiek
B.S. Uilenspiegel	10,5 klokuren gymnastiek

Totaal 36,0 klokuren gymnastiek

Schooljaar 2023-2024

B.S. Octopus	18,0 klokuren gymnastiek
B.S. De Regenboog	7,5 klokuren gymnastiek
B.S. Uilenspiegel	10,5 klokuren gymnastiek

Totaal 36,0 klokuren gymnastiek

Met ingang van het schooljaar 2012-2013 wordt de gemeentelijke bijdrage door de gemeente rechtstreeks aan de basisscholen verstrekt. Het tarief is van 01 januari t/m 31 juli 2023 vastgesteld op € 19,41 en van 01 augustus t/m 31 december 2023 vastgesteld op € 24,00 per uur.
SBB factureert de basisscholen rechtstreeks voor het gebruik van haar accommodatie.

In 2023 heeft SBB de volgende bedragen bij de basisscholen in rekening gebracht:

	Octopus	Regenboog	Uilenspiegel	Totaal
1 ^e kwartaal 2023	€ 3.843,18	€ 1.601,33	€ 2.241,86	€ 7.686,37
2 ^e kwartaal 2023	€ 3.493,80	€ 1.310,18	€ 1.863,36	€ 6.667,34
3 ^e kwartaal 2023	€ 2.858,76	€ 1.191,15	€ 1.757,61	€ 5.807,52
4 ^e kwartaal 2023	€ 4.536,00	€ 1.800,00	€ 2.736,00	€ 9.072,00
	€ 14.731,74	€ 5.902,66	€ 8.598,83	€ 29.233,23

Compensatie uren jeugdbinnensport

Op 23 februari 2017 heeft de gemeenteraad besloten om de jaarlijkse bijdrage voor de compensatie uren jeugdbinnensport de komende jaren af te bouwen tot een bedrag van € 5.000,-.

Hierdoor is ook in het jaar 2023 nog € 5.000,- beschikbaar.

Deze gelden hebben als doel de grootverbruikers te compenseren voor de uren jeugdsport. Hiervoor komen de verenigingen in aanmerking die de afgelopen vier jaar minimaal 100 uur zaalhuur hebben afgenomen voor jeugdsport en die daarnaast deelnemen aan een bondscompetitie voor binnensport.

De verenigingen die in 2023 voor deze gelden in aanmerking komen zijn Habo '95, Unitas, 't Veertje, Korfbalvereniging Jes en Hockeyclub Boekel.

In 2023 hebben de verenigingen een compensatie van 28% korting op een uur zaalhuur voor jeugdsport ontvangen. In onderstaande tabel een overzicht per vereniging:

	Totaal aantal uren			Bedrag korting (27%)
	Sporthal	Gymzaal	Sportzaal	
Hockeyclub	106,00			€ 1.030,32
Habo '95	189,50	50,00		€ 2.003,94
Unitas	0,00	188,50		€ 610,74
t Veertje	29,25			€ 284,26
Jes	34,41		112,50	€ 1.063,47
Totaal				€ 4.992,73

Huurpenningen

De huurovereenkomst tussen de gemeente en SBB die afliep per 31-12-2022 is stilzwijgend voor 4 jaar verlengd t/m 31-12-2026. In de huurovereenkomst is overeengekomen dat SBB sportcomplex de Burcht huurt van de gemeente voor een bedrag van € 1,00 (excl. btw) per jaar.

- 01-01-2023 t/m 31-12-2023 € 1,00