

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

JAARVERSLAG 2024

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

Inhoud:

1. Voorwoord

2. Bestuur

3. Onderhoud

3.1 Velden

3.2 Installaties

4. Financiën 2024

4.1 Resultatenrekening, begroting 2025 en toelichting

4.2 Balans en toelichting op de Balans

4.3 Ontwikkeling renovatievoorziening

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

1. VOORWOORD

Bij deze bieden wij u het twaalfde jaarverslag van Stichting Sportaccommodaties Zevenaar aan. Met dit verslag verschaffen we inzicht in de activiteiten die door de stichting in het jaar 2024 zijn ondernomen. In dit jaarverslag is de jaarrekening opgenomen, waarmee wij verantwoording afleggen voor alle financiële activiteiten gedurende het boekjaar 2024 (het boekjaar loopt van 1 januari 2024 t/m 31 december 2024).

De Stichting is op 5 maart 2012 in het leven geroepen om voor de Gemeente Zevenaar de realisatie van 5 kunstgrasvelden op het Hengelder voor haar rekening te nemen.

Het jaar 2024 heeft zich voornamelijk gekenmerkt met de volgende zaken:

1. Verdere ontwikkeling Hengelder 2.0;
2. Het behoud van de kwaliteit van de velden die naarmate de tijd vordert verdere onderdruk komen te staan. Met name de korfbalvelden zijn voortdurend een punt van aandacht;
3. De personele bezetting van de onderhoudsploegen;

Binnen de gebruikers van de accommodaties op sportpark Hengelder, de initiatiefgroep Hengelder en de Gemeente Zevenaar zijn inmiddels allerlei werkgroepen actief en worden alle mogelijkheden bekeken en besproken. In 2025 zullen de definitieve plannen aan de gemeente worden aangeboden. Nadat de plannen in het College van B&W en de Gemeenteraad zijn goedgekeurd zal een gefaseerde start vermoedelijk in 2027 in uitvoering worden gebracht. SSZ volgt deze ontwikkelingen op de voet. SSZ focust zich in deze tijd op haar kerntaken onderhoud en borging van de middelen met betrekking tot renovatie van de bestaande kunstgrasvelden.

Het jaarverslag en de jaarrekening worden besproken met de Raad van Advies. Deze Raad van Advies bestaat uit de voorzitters van de vier gebruikmakende sportclubs op sportpark Hengelder. Vervolgens worden genoemde stukken ter informatie en verantwoording toegezonden aan de Gemeente Zevenaar.

Tot slot willen wij wederom alle vrijwilligers van harte bedanken voor hun inzet over het afgelopen jaar. Het is goed te realiseren dat zonder hun inzet de kwaliteit van de kunstgrasvelden binnen de huidige exploitatieopzet niet mogelijk zou zijn geweest. Het bestuur van de Stichting rekent er tevens op, dat alle aangesloten verenigingen zich medeverantwoordelijk voelen voor, en bijdragen indien nodig, aan de werving voor nieuwe vrijwilligers.

Veel leesplezier.

Bestuur van Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

2. BESTUUR

Het bestuur bestond in 2024 uit de volgende personen:

Voorzitter: Vacature

Vice-voorzitter: [REDACTED] (HVZ)

Secretaris: [REDACTED] (OBW)

Penningmeester: [REDACTED] (KV de Zwaluwen)

Technische Zaken: [REDACTED] (HVZ) en [REDACTED] (DCS) als coördinator vrijwilligers en ondersteuning technische zaken.

In 2024 is het bestuur vijf keer voor een vergadering bij elkaar geweest. Met de raad van Advies was afgesproken om de jaarstukken ook dit jaar digitaal beschikbaar te stellen waarna eventuele op- aanmerkingen verwerkt zijn.

SSZ heeft, evenals voorgaande jaren, de gemeente uitgenodigd om een toelichting te geven op het toegezonden jaarverslag. De gemeente heeft als gevolg van interne personele problemen hierop dit jaar niet kunnen ingaan. Graag had het bestuur de financiële gevolgen van de in een eerder stadium aangeboden doorrekening van het toekomstige tekort door de in het verleden opgestelde uitgangspunten nogmaals mondeling onder de aandacht willen brengen.

Onderstaand het rooster van aftreden van het huidige bestuur:

[REDACTED] aftredend 2023 en herbenoemd

[REDACTED] aftredend in 2024 en herbenoemd

[REDACTED] aftredend 2022 en herbenoemd

[REDACTED] aftredend 2022 en herbenoemd.

Bestuursleden worden voor 3 jaar benoemd en kunnen maximaal 2 keer worden herbenoemd.

Binnen het bestuur is afgesproken dat aftredende bestuursleden welke niet kunnen worden herbenoemd hun werkzaamheden tijdelijk zullen voorzetten. Dit om de huidige rol van SSZ binnen de uitvoering van Hengelder 2.0 op een adequate wijze te kunnen vervullen.

Stichting Sportaccommodaties

Zevenaar

3. ONDERHOUD

3.1 Velden

De velden worden - volgens een maand rooster - geborsteld en worden bladeren en andere onregelmatigheden verwijderd. De voetbalvelden worden regelmatig met een wiedeg behandeld. De planning is afhankelijk van de weersomstandigheden. Door het sterk verminderde aantal vrijwilligers wordt er twee keer in de vier weken onderhoud gepleegd, wat neer komt op +/- 20 maal per jaar.

De voetbalvelden zijn “geprikt” om te zorgen dat het regenwater beter afgevoerd wordt.

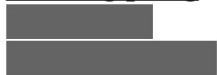
De onderhoudswerkzaamheden worden in een logboek vastgelegd, net als weersomstandigheden, materiaaldefecten en brandstof bestellingen.

In 2024 werd het onderhoud uitgevoerd door twee ploegen;

Maandag ploeg



Dinsdag ploeg



Naast deze ploegen wordt er door vrijwilligers van de Zwaluwen de korfbalvelden onderhouden. Zij maken gebruik van de aanwezige trekker en bladblazers.

Bij HVZ wordt het veld door hun vrijwilligers geveegd en onderhouden. De machines worden ook ingezet voor hun veld 1 en 2.

Dit jaar is aan de vrijwilligers een etentje en een kerstattentie aangeboden verder zijn ze voorzien van werkjassen.

Kwaliteit van de voetbalvelden is goed, waardoor de datum voor het vervangen van de toplagen kan worden bijgesteld. Mogelijk kan de vervanging van de toplagen van de voetbalvelden nog verder worden uitgesteld door eerst de doelgebieden te vervangen. In 2024 zijn de velden weer goedgekeurd. Maar de ingroei van algen en organisch materiaal verdient meer aandacht.

Het hockeyveld en de korfbalvelden hadden ook in 2024 behoorlijk last van onkruid dat zich in het veld nestelt. Daarnaast ontstaan bij de korfbalvelden regelmatig gaten en oneffenheden in het oppervlak. Hierdoor kan het zijn dat er de komende periode extra onderhoud en/of vervanging noodzakelijk is. Geprobeerd wordt in 2025 pleksgewijze reparaties uit te voeren.

Op het veld van OBW is een drainagebuis vervangen door Ataro, er was een verstopping ontstaan, waardoor de afwatering niet goed meer was langs de dug-outs.

Periodiek onderhoud

Ook in 2024 heeft er groot onderhoud en een algemene inspectie plaats gevonden door Antea. Onderhoudsrapporten zijn op verzoek beschikbaar.

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

Keuringsrapporten

In 2024 zijn de voetbalvelden en de korfbalvelden door Sports Labs gekeurd.

Voor de korfbalvelden en het hockeyveld worden door Antea onderhoudsrapporten opgesteld.

De keuringsrapporten zijn op verzoek beschikbaar.

3.2 Installaties

Schades

In 2024 waren wat problemen met uitgevallen veldverlichtingen bij HVZ en DCS.

In 2024 is met een drone gekeken naar de kwaliteit van de armaturen, omdat vogels lekkages veroorzaakten bij lasdozen. De meeste armaturen zijn nog steeds voldoende afgedicht. Enkele zijn vervangen omdat de aansturing door de lekkages niet meer functioneerde.

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

4. FINANCIËN 2024

4.1 Resultatenrekening, begroting 2025 en toelichting

RESULTATENREKENING	2024	2023	Begroting	
			2024	2025
Omzet onderhoud en beheer	29.162	26.000	26.000	32.000
Omzet materialen	95.064	91.536		
Omzet totaal	124.226	117.536		
Specialistisch onderhoud	27.135	8.775	8.000	9.600
Dagelijks onderhoud	4.659	4.649	2.700	6.500
Erfpacht last gemeente	9.215	9.196	9.200	9.400
OZB / Waterschap	2.782	2.890	3.000	2.900
Verzekeringen	2.081	2.077	2.100	2.100
Overige kosten	1.542	1.176	1.000	1.500
KOSTEN onderhoud en beheer	42.813	28.763	26.000	32.000
Voorziening Extra Onderhoud	-4.602			
BTW subsidie VWS	-4.936	-2.451	0	0
Doorbelasting materialen	-95.064	-91.536	0	0
RESULTAAT	- 8.715	-312	0	0

Toelichting op de resultatenrekening:

Omzet

In 2024 zijn de kosten van onderhoud en erfpacht doorberekend aan de betreffende verenigingen. Omdat de kosten gedurende het jaar opliepen is het bedrag in Q3 en Q4 tussentijds verhoogd. Daarmee hebben we het verlies in 2024 voor een gedeelte kunnen beperken.

Specialistisch onderhoud

Ook dit jaar hebben we het specialistisch onderhoud laten uitvoeren door de leverancier van de velden. De kosten zijn in 2024 extra hoog geweest.

- We hebben de voetbalvelden extra geprikt om het water beter weg te laten lopen.

Stichting Sportaccommodaties

Zevenaar

- De velden vereiste in 2024 goedkeuring door de sportbonden via het bedrijf Sportlab.
- Aan de korfbalvelden hebben extra reparatiewerkzaamheden plaatsgevonden om het veld goedgekeurd te krijgen ná afkeuring door Sportlab.
- Extra kosten om defecte lampen te vervangen. Er is door het bestuur van SSZ (voorlopig) voor incidentele vervanging gekozen met het oog op de hoge kosten voor een totale vernieuwing. De oorspronkelijke lampen zijn van een eerste generatie LED verlichting. Het blijkt er door het oorspronkelijke ontwerp er vocht op de printplaten kan komen, waardoor de lampen defect raken. De installatie bestaat al meer dan 12 jaar, waardoor er geen garantieclaim meer mogelijk is. Om het verlies voor 2024 te beperken is dit gefinancierd uit de voorziening extra onderhoud.

Dagelijks onderhoud

De kosten van dagelijks onderhoud zijn 2024 hoger dan de begroting. Omdat de onderhoudsploeg veel kleiner geworden is, heeft SSZ in de herfstperiode ondersteuning gekregen van Ataro. Voor 2025 zijn hier extra kosten te verwachten.

Overige kosten

Géén bijzonderheden tov van voorgaande jaren

BTW-subsidie (BOSA)

Vanaf 1-1- 2019 hoeft de stichting vanwege de btw-vrijstelling geen BTW meer af te dragen vanwege veranderde btw-wetgeving. Daar staat tegenover dat er ook geen BTW meer teruggevraagd kan worden. Vanaf 2019 heeft SSZ de verenigingen ondersteund bij de gezamenlijke inkoop, en daarvoor is ook meerdere keren subsidie ontvangen vanuit VWS via de BOSA regeling. Het gaat om kosten die rechtstreeks te maken hebben met de sportbeoefening. Het subsidiesaldo dat rechtstreeks aan SSZ is toe te wijzen is meegenomen in het resultaat (€ 4.936). De ontvangen bedragen die direct aan de verenigingen zijn toe te wijzen, zijn al verrekend.

De bijdrage aan SSZ is in 2024 gebruikt om de extra onderhoudskosten te betalen. Om de subsidie voor de gezamenlijke inkoop te kunnen verkrijgen moeten de rekeningen door SSZ worden betaald aan de bedrijven die de facturen sturen. SSZ belast deze rekeningen door aan de verenigingen

(€ 95.064). De verenigingen hebben hierdoor in 2024 een voordeel van € 14.000 kunnen behalen.

Of de subsidies in de toekomst via de BOSA regeling uitgekeerd kunnen blijven worden is onzeker. De subsidiepot wordt elk jaar kleiner en er is een "wie het eerst komt wie het eerst maalt" principe.

Resultaat 2024

Het resultaat van de doorbelasting van de kosten aan de verenigingen is met € 8.715 negatief. Dit bedrag wordt verrekend met het saldo van de resultaten uit voorgaande periodes.

Daarnaast is er vanuit een eerdere voorziening extra onderhoud een bedrag van € 4.602 teruggeboekt ivm vervanging van kapotte verlichting. De extra kosten voor specialistisch onderhoud zijn hierboven aangegeven. Mochten er in de toekomst hogere kosten te

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

verwachten zijn i.v.m. extra onderhoud en/of renovatie van velden of lampen, dan overweegt het bestuur de Voorziening Renovatie aan te spreken.

Begroting 2025

De te verwachten kosten van de erfpacht en onderhoud is de basis voor de doorbelasting aan de verenigingen, en daarmee de begroting van het betreffende jaar. Voor het eerst sinds 2012 hebben we de bijdrage moeten verhogen naar € 32.000 Euro. Mede ook omdat er extra kosten te verwachten zijn vanwege de sterke afname van de onderhoud vrijwilligers, en de extra professionele ondersteuning die daardoor nodig is.

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

4.2 Balans en toelichting op de Balans

ACTIVA	2024	2023
Totaal investering	725.604	766.682
Investering OBW	227.542	240.421
Investering DCS	226.200	239.011
Investering HVZ	146.343	154.626
Investering Zwaluwen	125.519	132.624
Investering Overig	0	0
Door te belasten materiaal	-	-
Vlottende Activa	664.736	622.841
Banksaldi	651.669	587.958
Debiteuren	3.953	29.629
Vooruitbetaalde bedragen	-	-
Overlopende activa	9.115	5.254
	1.390.340	1.389.523

PASSIVA	2024	2023
Eigen Vermogen	725.604	766.682
Investering in aanleg	725.604	766.682
Investering in tractor	-	-
Voorziening Renovatie	656.167	601.060
Voorziening Onderhoud	4.411	17.728
Voorziening extra Onderhoud	4.410	9.012
Resultaat onderhoud voorgaande boekjaren	8.715	9.027
Resultaat onderhoud boekjaar	- 8.715	- 312
Vlottende Passiva	4.158	4.054
Crediteuren	4.158	-
Nog te betalen bedragen		4.054
	1.390.340	1.389.523

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

Overzicht banksaldi

Bijgaand een overzicht van de saldi van de verschillende bankrekeningen. Beide jaren de saldi per 1 januari, dat wil zeggen inclusief de bijschrijving van de rente over het voorgaande jaar. (In de balans zijn de saldi per 31 december 2024 opgenomen).

	Stand 01-01-2025	Stand 01-01-2024	Rente 2024	Rente%
Rekening courant	€ 101.669	€ 163.533	€ 0	0,00%
Deposito 1477 8608 78	€ 52.688	€ 306.753	€ 2.688	1,50%
Deposito 3292 1681 71*	€ 0	€ 117.673	€ 993	1,69%
Deposito 3040 4468 51**	€ 506.426	€ 0	€ 6.426	2,54%
Totaal	€ 660.783	€ 587.958	€ 10.107	1,62%

* t/m 13-06-2024

** Termijn sparen vanaf 19-06-2024

Rekening courant en Deposito 1477 8608 78 zijn vrij opneembaar. Rekening 3292 1681 71 is een doelspaarrekening bij de Rabobank en heeft t/m 12-06-2024 een vaste rente over het ingelegde bedrag gehad. Daarna is de rekening automatisch door de bank opgeheven. De rente is per 12-06-2024 uitbetaald.

Deposito 3040 4468 51 is een termijn spaarrekening, waarbij een opname 3 maanden van tevoren moet worden aangegeven.

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

Overlopende activa

De overlopende activa betreft het saldo van de op 1 januari 2025 ontvangen rente over boekjaar 2024.

Voorziening renovatie

De voorziening Renovatie is verhoogd met de van de gemeente ontvangen bijdrage ad € 45.000 en per saldo de over 2024 ontvangen rente van € 10.107 (2023 € 5.254). Dit is vanwege de stijgende rente en de overstap naar de 3 maand termijnsparrekening een stijging van 100%

Voorziening renovatie	
1-1-2024	601.060
Bijdrage gemeente	45.000
Rente 2024	10.107
31-12-2024	656.167

Bij de berekening van de t.z.t. voor de renovaties benodigde middelen is de gemeente in 2012 uitgegaan van 3% rendement. De werkelijke rentebate t/m 2024 is – zoals ook steeds door het bestuur is aangegeven – echter aanmerkelijk lager vanwege de lage rentestand. Met de aanmerkelijk lagere rentestanden als verwacht zal de benodigde toevoeging aan de renovatiereserve - structureel achterblijven bij de in 2012 door de gemeente gehanteerde raming. Deze situatie is in het overleg met de Gemeente meerdere keren aan de orde gesteld.

Bij de start is de gemeente Zevenaar ook uitgegaan van een prijsindex voor de renovatie, die gelijk is aan die van 2012. De hogere inflatie, in combinatie met de lage rente is het aannemelijk dat de renovatiereserve bij de daadwerkelijke renovatie onvoldoende gevuld zal zijn. Zie ook paragraaf 4.3 over de ontwikkeling renovatievoorziening.

Voorziening extra onderhoud

Uit eerder jaren is er een voorziening getroffen voor extra kosten betreft het onderhoud. Het gaat hierbij om klein noodzakelijk en/of onverwacht onderhoud. In 2021 is het saldo extra voorziening onderhoud gemaakt (€ 5.000) voor de te verwachten kosten aan de verlichting. Deze voorziening is in 2024 voor een bedrag van € 4602 aangesproken.

Stichting Sportaccommodaties Zevenaar

4.3 Ontwikkeling renovatievoorziening

In 2012 zijn er afspraken gemaakt tussen gemeente, verenigingen en SSZ. Deze afspraken zijn jaarlijks onderdeel van gesprek in het overleg met de wethouder. Het lijkt goed om deze afspraak – ook in het kader van hiervoor genoemde financiële effecten – goed op het netvlies te houden en tijdig met elkaar hierover in gesprek te gaan. De ontwikkeling van de renovatievoorziening is in eerdere jaren uitgebreid toegelicht. Hieruit is gebleken dat er op termijn zorgen zijn over de liquiditeit bij vervanging van de toplagen van de velden. Het bestuur van SSZ heeft in 2023 hierover met wethouder [REDACTED] gesproken. In het gesprek met Dhr. [REDACTED] heeft de wethouder o.a. aangegeven dat de Gemeente noodzakelijke renovatie als gevolg van minimale eisen van Sportbonden zal ondersteunen. Verder hebben wij als Stichting begin 2024 een financiële doorberekening ingediend bij de gemeente, voor een realistisch scenario waarbij de toplagen van de velden en de verlichting op kortere termijn vervangen wordt.