

Raadsbrief ter informatie

Postadres:
Gemeente Almelo
Postbus 5100
7600 GC Almelo

Aan de raad van de gemeente Almelo

Bijlage	Doorkiesnummer	Behandeld door	Datum
		B Krakers	31 mei 2022

Onderwerp
Jaarrekening 2021 Sportbedrijf Almelo B.V.

Geachte leden van de raad,

In deze brief informeren wij u over de jaarrekening 2021 van Sportbedrijf Almelo B.V..

Jaarrekening 2021

- Netto resultaat over 2021 bedraagt € 188.669,-
Dit resultaat geeft een enigszins vertekend beeld. In 2021 zijn extra SPUK bijdragen van € 94.752,- meegenomen die feitelijk nog betrekking hadden op 2020.

De belangrijkste mutaties ten opzichte van de begroting zijn:

- **Hogere totale netto omzet t.o.v. de begroting.**
- Als gevolg van de corona crisis is de netto omzet voor het zwemmen, de verhuur van de sporthal en de gymzalen ruim 27 % gedaald t.o.v. de begroting. Totaal was er begroot € 1.285.214,- aan omzet. Daadwerkelijk kwam men uit op slechts € 950.381,-.
- Opbrengsten eigen activiteiten komen € 89.000,- hoger uit dan begroot.
- Diverse baten waren begroot op € 19.200,- en komen uit op € 51.122,-
- Vergoeding voor de inzet personeel zwembad was niet begroot en komt € 33.894,- hoger uit.
- Bijdrage SPUK gemeente Almelo € 319.210,- alsmede de TVS regeling (Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties) ad € 180.663,- en extra SPUK gelden uit 2020 ad. € 94.752,- waren niet begroot en dragen voor totaal € 594.625,- bij aan extra omzet.
- De totale omzet was begroot op € 1.665.363,- en komt voor 2021 uit op € 2.084.767,-.

Lasten

- **Personele lasten**
De kosten voor lonen salarissen komen € 71.886,- lager uit dan begroot.
Overige personeelskosten waren begroot op € 172.000,- en komen uit op € 195.352,-.
- **Huisvestingskosten**
De huisvestingslasten zijn met € 72.724,- gestegen t.o.v. de begroting. Belangrijkste oorzaak hiervan zijn de gestegen kosten voor gas en elektriciteit.
- **Onderhoudskosten**
De totale Onderhoudskosten zijn met € 75.386,- gestegen t.o.v. de begroting. De schoonmaakkosten zijn echter met € 29.361,- licht gedaald door verminderd gebruik van de sportruimtes als gevolg van Corona. De overige kosten voor onderhoud (grotendeels voor het zwembad) zijn echter fors gestegen met € 102.834,- t.o.v. de begroting.
- **Algemene Kosten**
Als gevolg van Corona zijn er minder kosten gemaakt voor activiteiten en evenementen. De totale algemene kosten komen € 83.082,- lager uit dan begroot.

- **Overige kosten**

Als gevolg van corona zijn de kosten voor gebruikers binnensport nagenoeg nihil. De totale overige kosten bedragen slechts de helft van het begrote bedrag van € 22.500,-.

- **SPUK-regeling**

De bijdrage vanuit de SPUK regeling over 2021 komt € 28.018,- lager uit dan begroot.

De jaarrekening is gecontroleerd door een accountant. Het oordeel van de accountant is dat de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen weergeeft en dat het resultaat over 2021 in overeenstemming is met de geldende voorschriften.

Wij hebben onze vertegenwoordiger in de algemene vergadering van aandeelhouders Sportbedrijf Almelo BV geadviseerd de jaarrekening 2021 vast te stellen.

Voor meer informatie over de financiële resultaten van het Sportbedrijf in 2021 verwijzen wij u naar de hieronder bijgevoegde hoofdlijnen van de jaarrekening 2021.

Hoogachtend,
Burgemeester en Wethouders van Almelo,
de secretaris, de burgemeester,

F.W. van Ardenne

A.J. Gerritsen

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2021		Begroting 2021		2020	
	€	%	€	%	€	%
Som der bedrijfsopbrengsten	5.501.908	100,0	5.207.411	100,0	5.045.242	100,0
Kosten van grond- en hulpstoffen	3.077	0,1	500	0,0	34.928	0,7
Personeelskosten	2.437.919	44,3	2.250.001	43,2	2.377.936	47,1
Afschrijvingen materiële vaste activa	146.006	2,7	125.199	2,4	122.534	2,4
Huisvestingskosten	2.046.366	37,2	1.973.642	37,9	1.980.167	39,2
Onderhoudskosten	494.933	9,0	419.547	8,1	412.634	8,2
Verkoopkosten	-25.491	0,5-	38.800	0,7	92.437	1,8
Algemene kosten	289.981	5,3	368.603	7,1	274.517	5,4
Overige kosten	11.820	0,2	22.500	0,4	16.672	0,3
Spuk-regeling	-97.763	2,7-	-	-	-125.780	2,5-
Som der bedrijfslasten	5.306.847	96,5	5.198.792	99,8	5.186.044	102,8
<i>Bedrijfsresultaat</i>	<i>195.061</i>	<i>3,5</i>	<i>8.619</i>	<i>0,2</i>	<i>-140.802</i>	<i>-2,8</i>
Financiële baten en lasten	-6.392	0,1-	-7.369	0,1-	-6.884	-0,1
Netto resultaat	188.669	3,6	1.250	0,0	-147.686	-2,9

Financiële positie

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	765.354	755.968
Liquide middelen	<u>1.689.878</u>	<u>1.659.493</u>
	2.455.232	2.415.460
Kortlopende schulden	<u>-1.226.520</u>	<u>-1.470.984</u>
	1.228.712	944.476
Liquiditeitssaldo		
Vorraden	-	-
Werkkapitaal	<u>1.228.712</u>	<u>944.476</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>527.673</u>	<u>614.456</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.756.386</u>	<u>1.558.932</u>
Financiering		
Eigen vermogen	1.319.047	1.130.378
Voorzieningen	232.339	248.553
Langlopende schulden	<u>165.000</u>	<u>180.000</u>
	<u>1.716.386</u>	<u>1.558.931</u>