

TOELICHTING BEGROTING 2019 N.V. Sportfondsen Geertruidenberg

Inleiding

De financiële resultaten en de begroting van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg kennen al jaren een heel stabiel beeld. De begroting van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg geeft normaal gesproken een zeer betrouwbaar beeld van het te verwachten resultaat. De begroting van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg voor 2019 is aan de batenkant ditmaal minder betrouwbaar dan voorgaande jaren. Reden hiervoor is de fors gewijzigde abonnement structuur als gevolg van het verstrekken van de gratis abonnementen aan de jeugd van de basisscholen in de gemeente Geertruidenberg. Aan de kostenkant zijn geen grote wijzigingen, de betrouwbaarheid van de ingeschatte kosten is derhalve groot.

Bij wijze van proef zal in opdracht van de gemeente Geertruidenberg aan alle 1886 (volgens opgave van de gemeente) kinderen van de basisscholen in de gemeente Geertruidenberg een gratis abonnement voor de zwembaden worden verstrekt. Als gevolg daarvan is onvermijdelijk dat ook de bestaande abonnement structuur wordt gewijzigd en vereenvoudigd.

Wij hebben naar beste kunnen een inschatting gemaakt van de gevolgen van het verstrekken van de gratis abonnementen, maar moeten een duidelijk voorbehoud maken op de betrouwbaarheid van onze inschatting, omdat we simpelweg niet alle consequenties kunnen overzien van de wijzigingen. Ervaringscijfers voor dit scenario zijn ons helaas niet bekend.

De openstelling voor 2019 is, conform de opdracht van de gemeente, ongewijzigd ten opzichte van de voorgaande jaren. Dat betekent geen weersafhankelijke openstelling, maar een vaste openstelling met de kanttekening dat bij koud of regenachtig weer de baden wat eerder kunnen sluiten met als doel onnodige kosten door openstelling zonder bezoek te beperken. In de afgelopen jaren heeft dit beleid zijn succes bewezen.

Btw-sportvrijstelling

In deze begroting zijn de consequenties van de verruiming van de btw sportvrijstelling per 1 januari 2019 nog niet meegenomen, daar de gevolgen voor N.V. Sportfondsen Geertruidenberg ten tijde van het maken van de begroting nog niet duidelijk zijn.

Omzet

De omzet is gebaseerd op gemiddelde bezoekersaantallen over de laatste jaren. De prijs van een los bad is met 2% (marktconform) geïndexeerd. Het tarief voor los bad jeugd is komen te vervallen. Er is nog één algemeen tarief voor losse baden. Kinderen t/m 2 jaar konden voorheen gratis naar het zwembad, dit is aangepast naar kinderen t/m 3 jaar gratis.

De abonnement structuur is fors vereenvoudigd. De prijs van een abonnement is voor iedereen gelijk gesteld en kost €45,00 in de voorverkoop en €50,00 in het seizoen. Alle kinderen in het basisonderwijs ontvangen conform opdracht van de gemeente een gratis abonnement.

Impact van de gratis abonnementen

Gemiddeld genomen werden er jaarlijks ruim 3100 abonnementen verkocht. Daarvan werden ongeveer 1200 abonnementen verkocht aan jeugd in de leeftijd van 4 t/m 12 jaar.

Reguliere abonnementen

In de begroting 2019 gaan we uit van nog 1750 door particulieren betaalde abonnementen en is een bedrag opgenomen van €75.000,- aan omzet abonnementen door particulieren. We houden er rekening mee dat sommige ouders, waarvan de kinderen nu een gratis abonnement krijgen, zelf geen abonnement meer nemen maar een los bad betalen als ze komen zwemmen.

Gratis abonnementen

In de omzet abonnementen is ook een door de gemeente te betalen bedrag opgenomen van €68.324,- ter compensatie van de gratis abonnementen. Dit bedrag is gebaseerd op 1886 (gratis abonnementen) maal €38,40 (oude tarief incl. btw voor jeugdabonnement).

Losse baden

Omdat de leeftijd bij verkoop van losse baden niet geregistreerd wordt kan alleen een grove schatting gemaakt worden van het aandeel verkochte losse baden aan jeugd van 4 t/m 12 jaar. Van de ruim 9000 verkochte losse baden jeugd in 2018 waren er naar schatting ruim 6000 aan de doelgroep die nu een gratis abonnement krijgt. Per saldo verwachten we daarom dat de omzet op losse baden zal dalen als gevolg van het verstrekken van de gratis abonnementen.

De omzet voor het schoolzwemmen is conform opdracht van de gemeente (neerwaarts) bijgesteld.

Onze verwachting is dat het totale bezoekersaantal licht zal stijgen als gevolg van de gratis abonnementen. Fors hogere bezoekersaantallen verwachten wij dus niet. Mooi zomerweer is en blijft met afstand de voornaamste reden (en is noodzakelijk) voor een bezoek aan de buitenbaden.

Kosten

De kosten zijn al jaren stabiel en worden op een zo laag mogelijk niveau gehouden. Personeel, energie en onderhoud zijn de voornaamste variabele posten.

Personeel

De personeelskosten worden primair bepaald door het aantal openstellingsuren. Ondanks dat de openstelling niet wijzigt, stijgen de personeelskosten wel.

De loonkosten stijgen door de in de cao voorgeschreven loonsverhoging van 1,75% per 1 januari 2019.

Per januari 2019 komt de detachering (van 0,5fte) van de manager aan een collega Sportfondsen exploitatie te vervallen als gevolg van verloren aanbesteding.

De exploitatie heeft meerdere jaren kunnen profiteren van deze gunstige constructie, maar per januari zal dit voordeel wegvallen. Uiteraard wordt gekeken naar alternatieve detacheringsmogelijkheden en/of noodzakelijke wijzigingen in de formatie.

In de begroting is de uitleen van personeel verlaagd van €46.000,- naar €23.000,-. Dit resulteert in een stijging van €23.000,- aan loonkosten.

Energie

De kosten voor energie en water worden voornamelijk bepaald door de weersinvloeden. In de begroting gaan we daarom uit van een meerjarig gemiddelde.

Onderhoud

Net als in voorgaande jaren beperken we ons in deze begroting tot het strikt noodzakelijke dagelijkse onderhoud in afwachting van meer duidelijkheid over de voorgenomen renovaties.

De beoogde renovatie van de zwembaden zal niet gereed zijn voor komend seizoen. De dagelijkse onderhoudskosten (klein onderhoud) zullen ten opzichte van voorgaande jaren nog niet veel wijzigen. Door de leeftijd van de zwembaden en het blijven uitstellen van grondig (groot) onderhoud worden de risico's op defecten en daarmee onvoorziene (groot) onderhoudskosten wel groter.

Openstelling 2019

De openingstijden zijn conform de opdracht van de gemeente ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Openstelling zwembad De Ganzewiel

Openingsduur 18 weken van zaterdag 20 april t/m zondag 25 augustus 2019

Openingsuren:

Dinsdag/donderdag	07.30 tot 19.30 uur*
Maandag/woensdag/vrijdag	10.00 tot 19.30 uur*
Zaterdag/zon en feestdagen	11.00 tot 17.00 uur*

Openstelling zwembad De Schans

Openingsduur 18 weken van zaterdag 27 april t/m zondag 1 september 2019

Openingsuren:

Maandag t/m vrijdag	10.00 tot 18.00 uur*
Zaterdag /zon en feestdagen	11.00 tot 17.00 uur*

NB: *Voor beide baden geldt dat bij koud en/of regenachtig weer óf bij nauwelijks bezoekers besloten kan worden dat het bad eerder gesloten wordt. Daar staat tegenover dat bij mooi weer de zwembaden iets langer open kunnen blijven en een seizoen verlenging in september zal worden overwogen bij goede weersverwachtingen. Communicatie daarover kan via de website en overige (sociale) media vandaag de dag goed georganiseerd worden. Het streven is om open te zijn als de bezoekers gebruik willen maken van de zwembaden, maar om kostenbesparend te kunnen handelen en de zwembaden te sluiten als er nagenoeg geen bezoekers komen.

Meivakantie basisonderwijs	22 april t/m 3 mei 2019
Zomervakantie basisonderwijs	6 juli t/m 18 augustus 2019