

Raadsvoorstel

Aan	: Raad van Geertruidenberg
Raadsvergadering	: 19 december 2018
Agendanummer	: 8
Datum collegebesluit	: 30 oktober 2018
Onderwerp	: Jaarverslag 2017 en begroting 2019 N.V. Sportfondsen Geertruidenberg

0. Samenvatting

De gemeenteraad neemt jaarlijks een besluit over de begroting, tarieven en openingstijden van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg (hierna: SFGB). Tevens neemt de gemeenteraad kennis van het jaarverslag.

1. Aanleiding

SFGB heeft het jaarverslag over 2017 (zie bijlage) en de exploitatiebegroting voor 2019 (zie bijlage) ingediend.

2. Motivering

a) Jaarrekening 2017

Aan SFGB is voor 2017 een bedrag verstrekt van € 491.452. SFGB eindigde 2017 met een resultaat van € 481.513. Daardoor is er sprake van een overschot over 2017 van € 9.939. Er was een lichte stijging van de bezoekersaantallen. Ook zijn er meer abonnementen verkocht ten opzichte van 2016.

Uw college heeft op 14 augustus de jaarrekening SFGB van 2017 vastgesteld. Er is na dit besluit aan SFGB verzocht om het bedrag van € 9.939 terug te betalen aan de gemeente. Deze terugbetaling heeft reeds plaatsgevonden.

Onderstaand overzicht informeert over het verloop van de toegangsbewijzen tot en met augustus 2018.

Aantal verkochte toegangsbewijzen

	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Seizoensabonnement volwassenen	120	121	79	131	143	86	104	98	156
Seizoensabonnement.jeugd	142	166	156	159	204	125	197	116	228
Seizoensabonnement volwassenen voorverkoop	773	742	827	898	917	893	855	946	932
Seizoensabonnement jeugd. Voorverkoop	636	588	672	768	786	771	823	950	888
Gezinsabonnement.hoofdkaart	27	37	22	24	21	14	19	14	21
Gezinsabonnement.hoofdkaart voorverkoop	377	358	399	387	428	457	442	531	531
Volgkaart	77	103	61	79	61	42	61	41	65
Volgkaart voorverkoop	1184	1135	1244	1092	1333	1404	1359	1649	1670
Los bad volwassenen	11824	5571	5501	6408	5128	7847	9404	4275	8241
Los bad jeugd	9309	5327	5318	5900	4493	6240	7245	4090	6522

b) Begroting 2018

Op 4 september 2018 heeft uw college de uitgangspunten voor de exploitatiebegroting 2019 van SFGB vastgesteld. U heeft besloten om SFGB de volgende kaders mee te geven bij het uitwerken van de exploitatiebegroting 2018:

- Dezelfde financiële uitgangspunten te hanteren voor de exploitatiebegroting 2019 als die van 2018;
- Daarbij een kaderstellend bedrag van € 491.452 plus extra opbrengsten door gratis zwemabonnementen maar minus gemiste inkomsten SFGB te hanteren;
- In principe de openingstijden in 2019 ten opzichte van 2018 ongewijzigd te laten;
- De tarieven in 2019 ten opzichte van 2018 marktconform te indexeren;
- Huidige abonnementenstructuur herzien en vereenvoudigen;
- Voor het schoolzwemmen de aantallen van 2018 aan te houden.

Op 17 september 2018 is aan SFGB per brief opdracht verstrekt voor het opstellen van een exploitatiebegroting 2019 gebaseerd op bovenstaande uitgangspunten. Op 16 oktober 2018 hebben we de concept exploitatiebegroting van SFGB voor 2019 ontvangen, welke als bijlage is toegevoegd aan dit advies.

c) Gratis zwemabonnement

In 2019 wordt bij wijze van proef een gratis zwemabonnement aangeboden aan kinderen tot en met groep acht (regulier en speciaal onderwijs) uit de gemeente Geertruidenberg welke hier of buiten de gemeente onderwijs volgen. Met het beschikbaar stellen van de gratis zwemabonnementen, zoals opgenomen in het raadsprogramma 2018-2022, dient de huidige abonnementenstructuur aangepast te worden. SFGB moet de abonnementenstructuur vereenvoudigen. Deze is momenteel complex en sommige abonnementen zijn niet meer van toepassing met het beschikbaar stellen van de gratis zwemabonnementen, zie toelichting exploitatiebegroting welke als bijlage is toegevoegd aan dit advies.

Openingstijden en openstelling 2019

De openingstijden zijn in opdracht van uw college 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 (social) 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 5 mei 2019

Zomervakantie basisonderwijs : 6 juli t/m 18 augustus 2019

Tarieven

De tarieven in 2019 zijn, in navolging op het besluit 4 september 2018 door uw college, met 2% geïndexeerd ten opzichte van vorig.

De voorgestelde tarieven voor 2019 zijn als volgt:

- los bad volwassenen	€ 4,70
- los bad jeugd	€ 4,20
- 12 badenkaart volwassenen	€ 47,00
- 12 badenkaart jeugd	€ 42,00
- abonnement seizoen	€ 50,00
- abonnement voorverkoop	€ 45,45
- abonnement jeugd	€ 49,05
- abonnement jeugd voorverkoop	€ 38,40
- zwemvierdaagse incl. abonnement	€ 6,10
- zwemvierdaagse excl. abonnement	€ 12,05
- mini-activiteit	€ 4,30
- privé zwemles	€ 24,75
- gemeentescholen	€ 3,60
- verhuur ligstoel	€ 3,25
- verhuur parasol	€ 2,45
- verkoop magneetkaarten	€ 5,25

3. Financiële consequentie(s)/risico('s)

3.4.1 Consequenties

Jaarrekening 2017

Uw college heeft de jaarrekening van SFGB 2017 op 14 augustus 2018 besproken in uw vergadering. Uit de jaarrekening blijkt dat er sprake is van een financieel voordeel. De kosten van de exploitatie van de gemeentelijke zwembaden in 2017 zijn lager uitgevallen dan vooraf begroot. In 2017 is er aan SFGB een bedrag verstrekt van € 491.452. Het daadwerkelijke tekort bedraagt € 481.513. Hierdoor is er sprake van een voordeel van € 9.939. Uw college heeft besloten om deze meevaller ten gunste te brengen van de post onvoorzien 2018. SFGB heeft inmiddels het overschot terugbetaald aan de gemeente.

Begroting 2019

In de gemeentelijke begroting van 2019 is een bedrag van € 491.452 opgenomen voor de gemeentelijke bijdrage in het exploitatietekort van de zwembaden. De ingediende begroting van SFGB komt neer op een bedrag van € 503.588.

Per januari 2019 komt de detachering (0,5 fte) van de manager aan een collega N.V. Sportfondsen exploitatie te vervallen. Dit is het gevolg van een verloren aanbesteding. Resultaat is een stijging van de loonkosten ten opzichte van voorgaande jaren wat maakt dat de ingediende begroting 2019 door SFGB hoger uitvalt dan het bedrag opgenomen in de gemeentelijke begroting als bijdrage in het exploitatietekort van de zwembaden. SFGB kijkt naar alternatieve detacheringsmogelijkheden en/of noodzakelijke wijzigingen in de formatie. Vooralsnog wordt er niet ingestemd met de toename salariskosten opgenomen in de ingediende begroting 2019. SFGB dient binnen de eigen begroting deze ontwikkeling op te vangen.

Uitgaande van de leerlingentelling op 1 oktober 2017 zijn er 1886 leerlingen welke in aanmerking komen voor een gratis zwemabonnement. SFGB heeft hiervoor een bedrag van € 68.324 exclusief btw opgenomen in de begroting 2019. Dit bedrag is gebaseerd op het aantal leerlingen maal € 38,40 (prijs abonnement jeugd voorverkoop). Een uitgebreidere toelichting is als bijlage aan dit advies toegevoegd. De lasten van de vertaling van de gratis abonnementen zijn voor rekening van de gemeente. Totaal verwachte kosten voor 2019 bedragen € 571.912.

Om de gratis zwemabonnementen in 2019 mogelijk te maken is € 30.000 opgenomen in de gemeentelijke begroting van 2019.

Er wordt aangenomen dat de cijfers over 2018 een positief saldo laten zien vanwege de mooie zomer. Het aantal verkochte toegangsbewijzen weergegeven in een eerder overzicht rechtvaardigen deze aanname. Verkoop van losse baden is verdubbeld ten opzichte van voorgaande jaren. Een verdubbeling van het financieel voordeel 2017 lijkt reëel. Het voordeel over 2018 wordt als incidenteel dekkingsmiddel ingezet voor 2019. Daarmee resteert per saldo een aanvullende bijdrage van € 7.460, waarvoor wordt voorgesteld de post onvoorzien daarvoor aan te wenden.

Omschrijving	Bedrag
Ingediende begroting 2019	€ 503.588
Kosten gratis zwemabonnement	€ 68.324
	€ 571.912
Gemeentelijke bijdrage exploitatietekort	- € 491.452
Begroot gratis zwemabonnement	- € 30.000
	€ 50.460
Taakstelling personeel	- € 23.000
Aanname financieel voordeel 2018	- € 20.000
Extra kosten verstekken gratis zwemabonnement	€ 7.460

Er wordt voorgesteld de extra kosten à € 7.460 voor het verstrekken van de gratis zwemabonnementen ten laste te brengen van de post onvoorzien 2019.

We informeren u medio 2020 over de werkelijke exploitatieresultaten.

3.4.2 *Risico's*

Op Prinsjesdag 2018 is een wetsvoorstel verschenen over de verruiming van de btw-sportvrijstelling ingaande per 1 januari 2019. De consequenties van deze verruiming zijn nog niet meegenomen in bijgevoegde begroting, omdat SFGB deze nog niet kunnen overzien. Er heerst een gevoel dat de rol van de exploitant van sportaccommodaties over het hoofd is gezien. Accommodaties die subsidie ontvangen worden voortaan aangemerkt als niet winst beogend en dus vrijgesteld van btw per 1 januari 2019. Het niet kunnen verrekenen van btw op bepaalde exploitatiekosten is dan een consequentie waardoor accommodaties genoodzaakt worden hun prijzen te verhogen.

Door de leeftijd van de zwembaden en het uitstellen van de renovatie, en dus ook het uitstellen van groot onderhoud, worden de risico's op defecten en daarmee onvoorziene onderhoudskosten groter.

4. Juridische consequentie(s)/risico('s)

In maart 2015 heeft uw college besloten om:

1. Akkoord te gaan met het sluiten van een één-op-één overeenkomst met N.V. Sportfondsen Geertruidenberg en Sportfondsen Exploitatiebeheer B.V. tot verhuur en exploitatie van de gemeentelijke zwembaden in 2015 tegen dezelfde condities als die welke zijn opgenomen in de huur- en exploitatieovereenkomst die gold tot 18 februari 2015 en hiermee af te wijken van het Inkoop- en aanbestedingsbeleid van de gemeente Geertruidenberg;
2. Deze overeenkomst aan te gaan tot 18 februari 2016, met dien verstande dat de optie wordt meegenomen de overeenkomst telkens met één jaar te verlengen tenzij zij uiterlijk zes maanden voor de vervaldatum door een contractpartij wordt opgezegd;
3. Na het vaststellen van de visie op zwembaden bezien of Europese aanbesteding noodzakelijk is.

In 2019 willen we de exploitatie van de zwembaden opnieuw gaan aanbesteden. Hierbij wordt ook een gezamenlijke aanbesteding met de gemeente Drimmelen gekeken. De planning is er op gericht om voor het zomer seizoen 2019 deze aanbesteding gereed te hebben, waarna het nieuwe contract in het seizoen 2020 in gaat. Groot voordeel is dat dan de renovatie van beide zwembaden afgerond is.

5. Communicatie

Na instemming van uw raad met de begroting voor 2019 wordt dit gecommuniceerd met SFGB.

6. Duurzaamheid

De afgelopen jaren zijn verschillende acties ondernomen voor duurzaam gebruik van de zwembaden. Op verzoek van uw raad wordt sinds 2014 bij zwembad De Schans gewerkt met het energiebesparende middel Heatsavr. Uit onderzoek is gebleken dat het niet mogelijk is om bij De Ganzewiel met dit middel te werken. Daarnaast besteden we bij de werkzaamheden voor uitwerking van de toekomstvisie op de zwembaden expliciet aandacht aan duurzaamheid, volgens uitvoering 3e motie bij vaststelling toekomstvisie zwembaden.

7. Bijlagen

1. Overige bijlagen : 1. Brief N.V. Sportfondsen Geertruidenberg van 30 juli 2018 (Jaarverslag 2017)
2. Brief N.V. Sportfondsen Geertruidenberg van 16 oktober 2018 (Exploitatiebegroting 2019)
3. Toelichting exploitatiebegroting 2019

8. Voorstel

Wij stellen u voor

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2017 van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg;
2. De begroting 2019 van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg goed te keuren;
3. De tarieven 2019 voor de gemeentelijke zwembaden goed te keuren;
4. De tijdstippen en dagen van openstelling in 2019 van de gemeentelijke zwembaden goed te keuren;
5. De herziening van de abonnementenstructuur ingaande 2019 goed te keuren;
6. Het bij wijze van proef verstrekken van een gratis zwemabonnement in 2019 aan de kinderen tot en met groep acht op de basisscholen in de gemeente Geertruidenberg en de kinderen van het basisonderwijs (regulier en speciaal) die buiten de gemeente onderwijs volgen goed te keuren;
7. Het extra bedrag à € 7.460 voor het verstrekken van de gratis zwemabonnementen ten laste te brengen van de post onvoorzien 2019.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Het college van Geertruidenberg,
de secretaris,

de wnd. burgemeester,

R.C.J. Nagtzaam

J.J. Luteijn

De raad van de gemeente Geertruidenberg;

gelezen het voorstel van het college van 30 oktober 2018

Besluit:

De raad besluit:

Wij stellen u voor

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2017 van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg;
2. De begroting 2019 van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg goed te keuren;
3. De tarieven 2019 voor de gemeentelijke zwembaden goed te keuren;
4. De tijdstippen en dagen van openstelling in 2019 van de gemeentelijke zwembaden goed te keuren;
5. De herziening van de abonnementenstructuur ingaande 2019 goed te keuren;
6. Het bij wijze van proef verstrekken van een gratis zwemabonnement in 2019 aan de kinderen tot en met groep acht op de basisscholen in de gemeente Geertruidenberg en de kinderen van het basisonderwijs (regulier en speciaal) die buiten de gemeente onderwijs volgen goed te keuren;
7. Het extra bedrag à € 7.460 voor het verstrekken van de gratis zwemabonnementen ten laste te brengen van de post onvoorzien 2019.

Tarieven

De voorgestelde tarieven voor 2019 zijn als volgt:

- los bad volwassenen	€ 4,70
- los bad jeugd	€ 4,20
- 12 badenkaart volwassenen	€ 47,00
- 12 badenkaart jeugd	€ 42,00
- abonnement seizoen	€ 50,00
- abonnement voorverkoop	€ 45,45
- abonnement jeugd	€ 49,05
- abonnement jeugd voorverkoop	€ 38,40
- zwemvierdaagse incl. abonnement	€ 6,10
- zwemvierdaagse excl. abonnement	€ 12,05
- mini-activiteit	€ 4,30
- privé zwemles	€ 24,75
- gemeentescholen	€ 3,60
- verhuur ligstoel	€ 3,25
- verhuur parasol	€ 2,45
- verkoop magneetkaarten	€ 5,25

Tijdstippen en dagen

De voorgestelde tijdstippen en dagen van openstelling in 2019 van de gemeentelijke zwembaden zijn als volgt:

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

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 19 december 2018

De raad van Geertruidenberg,
de griffier,

de voorzitter,

drs. K.M.C. Millenaar-Rammelaere

J.J. Luteijn