

TOELICHTING BEGROTING 2020 N.V. Sportfondsen Geertruidenberg

Algemeen

In 2019 zijn er veel meer abonnementen uitgegeven dan in voorgaande jaren als gevolg van de gratis abonnementen die door de gemeente aan de basisschool jeugd werden verstrekt. Vanwege de gratis abonnementen is in 2019 de abonnement structuur vereenvoudigd. Dit was enerzijds noodzakelijk vanwege de gratis abonnementen, maar het was ook al langer een wens van de exploitant. De vereenvoudigde abonnement structuur die verleden jaar is geïntroduceerd zal voor 2020 worden aangehouden. Belangrijk verschil hierbij is natuurlijk wel dat de gemeente geen gratis abonnementen meer zal verstrekken.

De financiële resultaten en de begroting van N.V. Sportfondsen Geertruidenberg kennen doorgaans een zeer stabiel en betrouwbaar beeld, zeker waar het de kostenzijde betreft. Door de invloed van de gratis abonnementen die eerst zijn gekomen en nu weer gaan naast de weersinvloeden is de batenkant grillig en lastiger te begroten.

Aan de hand van de door de gemeente aangedragen kaders voor de begroting van 2020 heeft SFGB op 30 september een concept begroting ingediend die gedragen werd door zowel het bestuur als de RvC. Deze begroting kende reeds de nodige ambitie, maar dat kon nog verantwoord worden door de aantrekkingskracht van de vernieuwingen in de beide zwembaden. SFGB verwacht echter niet dat de impact van de renovatie op de omzet erg groot is. Daarnaast stijgen de kosten voor een abonnement voor gezinnen met jonge kinderen en is het lastig in te schatten wat de impact is van het wegvallen van de gratis abonnementen.

De begroting waar zowel bestuur als RvC van SFGB achter stonden voldeed echter niet aan de taakstellende bijdrage van €236.526,-. De gemeente heeft per mail op 1 oktober opdracht gegeven de omzet te verhogen en de onderhoudskosten te verlagen, zodat alsnog aan een gewenste bijdrage van maximaal €236.526,- voldaan zou worden. In de voorliggende begroting wordt derhalve nu wel voldaan aan de door de gemeente gestelde kaders. Zowel het bestuur als de RvC van SFGB geeft echter hierbij wel de waarschuwing af dat rekening gehouden moet worden met een hogere benodigde bijdrage van de gemeente.

Openstelling

De openstelling voor 2020 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 dat er bezoekers komen te beperken. In de afgelopen jaren heeft dit beleid zijn succes bewezen. Er zijn nagenoeg geen klachten wanneer het zwembad eerder sluit bij slecht weer.

Vanwege de renovatie met een zeer strakke planning zal de opening van de beide baden niet in het eerste weekend van de meivakantie zijn, maar in het tweede weekend van de meivakantie. Het is noodzakelijk om tijd te hebben de vernieuwde baden te kunnen testen alvorens de baden open te kunnen stellen voor de bezoekers. Daarnaast valt de meivakantie extreem vroeg het komende seizoen.

Btw belaste exploitatie

Op het moment dat deze begroting is opgesteld is nog steeds geen duidelijkheid verkregen van de Belastingdienst of N.V. Sportfondsen Geertruidenberg als gevolg van het Sportbesluit (grotendeels) vrijgesteld van btw moet exploiteren, of dat de exploitatie btw belast kan blijven exploiteren. In deze begroting is een btw belaste exploitatie als uitgangspunt genomen.

Omzet

De omzet is conform opdracht van de gemeente verhoogd tot een niveau dat nodig is om de taakstelling te kunnen realiseren. Hiermee wordt afgeweken van het voorstel van SFGB dat aanvankelijk gebaseerd was op gemiddelde bezoekersaantallen over de laatste jaren enerzijds, maar ook (in beperkte mate) de aantrekkingskracht van de vernieuwde baden.

De prijs van een los bad is met 4% geïndexeerd. Dit is wat hoger dan de consumentenprijsindex, maar wel nog marktconform en te verantwoorden gelet op de renovatie van de baden en de taakstellende bezuinigingen.

Kinderen t/m 3 jaar mogen evenals het afgelopen jaar gratis naar binnen.

Abonnementen

De prijs van een abonnement is voor de jeugd van 4 tot 16 jaar €45,00 in de voorverkoop en €50,00 in het seizoen. Het abonnement voor de volwassenen is €46,50 in de voorverkoop en €51,50 in het seizoen.

Anders dan in 2019 worden er in 2020 geen gratis abonnementen meer verstrekt. In deze begroting zijn de aantallen abonnementen (zeer) ambitieus opgenomen om de omzet te halen die nodig is om aan de taakstelling te kunnen voldoen. Hiermee wordt afgeweken van het voorstel van bestuur en RvC dat was gebaseerd op historische gemiddelden.

Losse baden

De omzet op losse baden is sterk afhankelijk van het weer. In de begroting is wordt nu uitgegaan van een bezoekersaantallen die in een erg goede zomer zouden komen.

Schoolzwemmen

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

Kosten

De kosten zijn al jaren zeer 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 2% per 1 oktober 2019 en 2% per 1 juli 2020.

De manager wordt voor ruim 0,5fte gedetacheerd (€35.000,-) aan Sociaal Cultureel Centrum Den Bolder om de personeelskosten zo veel mogelijk te beperken.

Energie

De kosten voor energie en water worden voornamelijk bepaald door de weersinvloeden. In de begroting zijn de kosten voor energie verlaagd, vanwege de aanpassingen die bij de renovatie worden gerealiseerd.

Onderhoud

De kosten voor het dagelijks onderhoud zijn verlaagd zodat voldaan kan worden aan de taakstellende bezuiniging. Dit kan verantwoord worden door de renovatie van de baden, maar er wordt nu geen rekening gehouden met onvoorziene kosten die gepaard gaan met de opstart van de gerenoveerde baden. Er schuilt dus een zeker risico in het verlagen van deze post.

Tot slot.

In de voorliggende begroting is als uitgangspunt genomen dat voldaan moet worden aan de gestelde taakstelling van €236.526,-.

In een buitenbad zijn tarieven en openstelling zeer belangrijke variabelen waarmee de kosten gestuurd kunnen worden. Door de opgelegde kaders van de gemeente kunnen deze variabelen echter maar beperkt worden ingezet. Er zijn echter wel degelijk mogelijkheden de kosten verder te verlagen wanneer er meer ruimte wordt gegeven op deze variabelen.

SFGB zal – net als alle voorgaande jaren - alles in het werk stellen de kosten voor de zwembaden zo laag mogelijk te houden. Wanneer 2020 een prachtige zomer geeft dan is het niet onmogelijk de taakstelling te realiseren. Omdat het weer helaas niet gestuurd kan worden adviseren wij echter om toch een gemiddelde zomer als uitgangspunt te hanteren. Omdat we dat nu niet doen benadrukken wij dat het erg lastig kan worden deze begroting te realiseren.

Openingstijden en openstelling 2020

De openingstellingsweken zijn in verband met de renovatie voor één jaar gelijk getrokken. Op deze manier openen de baden beide aan het begin van de tweede week van de meivakantie van de basisscholen. De openingstijden zijn ongewijzigd ten opzichte van 2019. Bij eventuele warmte na 30 augustus is er een mogelijkheid de openstelling van de Ganzewiel met één week te verlengen.

Openstelling zwembad De Ganzewiel

Openingsduur 18 weken van zaterdag 25 april t/m zondag 30 augustus 2020

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 25 april t/m zondag 30 augustus 2020

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 : 18 april t/m 3 mei 2020

Zomervakantie basisonderwijs : 11 juli t/m 23 augustus 2020

De tarieven voor 2020 zijn als volgt:

Los bad volwassenen	4,90
Los bad jeugd	4,40
12-Badenkaart volw	49,00
12-Badenkaart jeugd	44,00
Seiz.abonn.volw	51,50
Seiz.abonn.,jeugd	45,00
Seiz.abonn.volw.vvk	46,50
Seiz.abonn.jeugd.vvk	40,00
Gemeentescholen	3,75