

Afdeling	: Onderwijs, Cultuur, Sport & Welzijn	B&W-voorstel: BW-010024
Naam opsteller voorstel	: Verheijen, Peter (575 466)	Zaaknummer JOIN: Onderwijs Cultuur Sport en Welzijn
Portefeuillehouder	: G.J.W. (Geert) Gabriëls	Publicatie: Openbaar

### Onderwerp

Stichting Zwembad de IJzeren Man

### Voorstel

Kennis te nemen van de managementrapportage januari tot en met augustus 2016

### Inleiding

Stichting Zwembad de IJzeren Man stelt twee tussentijdse managementrapportages op. De eerste over de periode januari t/m mei en de tweede over de periode januari t/m augustus.

### Beoogd effect/doel

Met deze tussentijdse rapportages geeft de stichting uw college inzicht in de stand van zaken in het lopende jaar.

### Argumenten

*Het totale exploitatietekort van het zwembad valt over 2016 lager uit dan begroot.*

Het zwembad verwacht over 2016 € 10.857,- minder kosten en € 32.722,- meer inkomsten te hebben. Hiermee komt het exploitatieresultaat op € 434.383,-. Het verschil van € 68.331,- t.o.v. de exploitatiesubsidie (€ 366.052,-) komt ten laste van de algemene reserve van het zwembad. Kostenvermindering zit in de post personeel. De hogere inkomsten komen voor het grootste deel uit het recreatief zwemmen.

De exploitatie van de waterskibaan geeft voor dit jaar een negatief resultaat van € 43.115,-. Dit is fors hoger dan verwacht. Ook dit bedrag komt, volgens afspraak, ten laste van de algemene reserve van het zwembad.

Weert, 12-10-2016  De directeur, 	S		B	W	W	W	W
				HL	FvE	PS	GG
	akkoord						
	bespreken						
Soort besluit: Saes, Jos		Vergadering B&W van 18-10-2016					

#### In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord  
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder  
 Anders, nl.:

- Niet akkoord  
 Gewijzigde versie

- A-stuk  
 B-stuk  
 C-stuk

Beslissing d.d.:

Akkoord met advies  
01 NOV. 2016

Nummer: 5

De secretaris, 

Totaal aantal pagina's: 2  
Pagina 1



**Kanttekeningen en risico's**

Door een 'eindsprint' van de zomer in augustus en september is het aantal bezoekers van het zwembad tot nu toe redelijk in de buurt gekomen van het aantal in 2015.

Voor de waterskibaan geldt dat het resultaat hier tegenvalt. Er is bij de aanleg van de baan afgesproken dat er na 3 seizoenen een evaluatie plaatsvindt. Na de zomer van 2017 zal hierover besluitvorming moeten plaatsvinden.

**Financiële, personele en juridische gevolgen**

Op basis van de gegevens in deze marap wordt de algemene reserve van het zwembad minder belast, dan voorzien. Deze bedroeg per 1 januari 2016 € 203.843,-. De exploitatiebijdrage van de gemeente blijft conform gemeentebegroting € 366.052,-.

**Uitvoering/evaluatie**

Dit gebeurt op basis van de jaarrekening 2016.

**Communicatie/participatie**

Dit besluit zal met toevoeging van de marap op de Tils-lijst worden geplaatst.

**Overleg gevoerd met**Intern:

Patricia Vos, financieel consulent

Extern:

Yvonne Botden, directeur Zwembad de IJzeren Man

**Bijlagen**

Managementrapportage januari t/m augustus 2016 van Stichting Zwembad de IJzeren Man

# DE IJZEREN MAN

zwembad | waterskibaan | beachclub

## MANAGEMENTRAPPORTAGE JANUARI TOT EN MET AUGUSTUS 2016

### TOTAALOVERZICHT TOT EN MET AUGUSTUS 2016

<b>Kosten</b>	<b>grootboek t/m aug</b>	<b>begroot t/m aug</b>	<b>prognose 2016</b>	<b>begroting 2016</b>	<b>bijstelling 2016</b>
<b>Zwembad</b>					
personeelskosten	582.078	637.243	945.000	955.864	10.864
huisvestingskosten	235.938	245.701	368.551	368.551	0
hygiëne en gezondheid	27.737	25.281	37.922	37.922	0
nutsvoorzieningen	125.267	133.333	200.000	200.000	0
belastingen	15.144	17.608	26.412	26.412	0
verzekeringen	5.593	3.857	5.793	5.785	-7
ondersteuningsmiddelen	6.564	6.608	9.912	9.912	0
verkoop en promotie	12.570	23.681	35.522	35.522	0
kantoorkosten	6.463	9.431	14.147	14.147	0
algemene/ overige kosten	16.816	17.720	26.580	26.580	0
<b>subtotaal kost. zwembad</b>	<b>1.034.170</b>	<b>1.120.464</b>	<b>1.669.839</b>	<b>1.680.696</b>	<b>10.857</b>
<b>Waterskibaan</b>					
personeelskosten WSB	31.728	114.250	40.000	137.100	-97.100
huisvestingskosten WSB	15.119	24.833	25.000	29.800	-4.800
nutsvoorzieningen WSB	0	10.000	0	12.000	-12.000
verzekeringen WSB	615	504	615	605	10
verkoop & promotie WSB	11.421	15.833	15.000	19.000	-4.000
<b>Totaal kosten WSB</b>	<b>58.883</b>	<b>165.421</b>	<b>80.615</b>	<b>198.505</b>	<b>-117.890</b>
<b>Tot. Kost.zwembad/WSB</b>	<b>1.093.053</b>	<b>1.285.885</b>	<b>1.750.454</b>	<b>1.879.201</b>	<b>-107.033</b>
<b>Opbrengsten</b>					
	<b>grootboek t/m aug</b>	<b>begroot t/m aug</b>	<b>prognose 2016</b>	<b>begroting 2016</b>	<b>Bijstelling 2016</b>
<b>Zwembad</b>					
recreatief zwemmen	501.884	436.667	685.000	655.000	30.000
doelgroepen zwemmen	63.386	61.290	92.000	91.935	66
leszwemmen	89.073	94.329	141.494	141.494	0
schoolzwemmen	0	0	0	0	0
verenigingen zwemmen	115.661	135.308	202.962	202.962	0
incidenteel verhuur	15.113	8.475	17.000	12.713	4.287
overige opbrengsten	12.377	12.640	18.960	18.960	0
horeca	49.517	48.693	73.040	73.040	0
incidentele opbrengsten	1.170	4.421	5.000	6.631	-1.631
<b>Subtotaal opbr. Zwembad</b>	<b>848.181</b>	<b>797.402</b>	<b>1.235.456</b>	<b>1.202.735</b>	<b>32.722</b>

**Waterskibaan**

baanverhuur WSB	27.897	149.333	35.000	179.200	-144.200
materiaalverhuur WSB	2.367	8.417	2.500	10.100	-7.600
horeca WSB	0	3.333	0	4.000	-4.000
<b>Totaal opbrengsten WSB</b>	<b>30.264</b>	<b>161.083</b>	<b>37.500</b>	<b>193.300</b>	<b>-155.800</b>
<b>Tot. Opbr. zwembad/WSB</b>	<b>878.445</b>	<b>958.486</b>	<b>1.272.956</b>	<b>1.396.035</b>	<b>-123.079</b>
<b>Prijssubsidie</b>	<b>244.035</b>	<b>244.035</b>	<b>366.052</b>	<b>366.052</b>	<b>0</b>
<b>Opbr. incl prijssubsidie</b>	<b>1.122.480</b>	<b>1.202.521</b>	<b>1.639.008</b>	<b>1.762.087</b>	
Totaal bijstelling zwembad	-185.989	-323.062	- 434.383	-477.962	43.579
Totaal bijstelling WSB	-28.619	- 4.337	- 43.115	-5.205	-37.910
<b>Tot. bijstell. zwemb/WSB</b>	<b>-214.608</b>	<b>-327.399</b>	<b>- 477.498</b>	<b>-483.167</b>	<b>5.669</b>
<b>resultaat WSB</b>	<b>-28.619</b>	<b>-4.337</b>	<b>-43.115</b>	<b>-5.205</b>	
<b>Resultaat Zwembad</b>					
Result. zwembad	-185.989	-323.062	-434.383	-477.960	
prijssubsidie	244.035	244.035	366.052	366.052	
<b>zwembad incl prijssubs</b>	<b>58.046</b>	<b>-79.027</b>	<b>-68.331</b>	<b>-111.908</b>	
<b>Result. zwemb + WSB</b>	<b>29.427</b>	<b>-83.364</b>	<b>-111.446</b>	<b>-117.115</b>	

## 1. Toelichting

In deze managementrapportage is een overzicht opgenomen van de kosten en opbrengsten van de Stichting over de maanden januari tot en met augustus 2016. Daarnaast is, op basis van deze cijfers alsmede de cijfers van de begroting 2016, een prognose opgesteld van de kosten en opbrengsten van het boekjaar 2016. De verschillen met de begroting zijn hierbij geanalyseerd en op grond hiervan wordt voorgesteld de begroting op deze punten bij te stellen.

In bovenstaand financieel overzicht is zowel de exploitatie van het zwembad als de Waterskibaan inzichtelijk.

Het tekort komt iets gunstiger uit t.o.v. de begroting 2016, alleen is de verwachting dat we met het zwembad een positiever resultaat behalen en met de Waterskibaan zullen de kosten hoger zijn als begroot.

### Bezoekersaantallen t/m augustus

bezoekersaantallen	2016	2015	Vershil
Recreatief	115.365	118.949	-3.584
Totaal aantal bezoekers	182.699	201.335	-18.636

Het totale bezoek in 2016 is begroot op 249.500 waarvan 155.000 recreatieve bezoekers. Op dit moment lopen we 18.712 bezoekers achter t.o.v. 2015. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het wegvallen van het schoolzwemmen ca. 23.000 in 2015 t/m augustus ten opzichte van 5.827 Swim2play t/m augustus 2016. Door de mooie dagen in september is de verwachting dat we de begrote recreatieve bezoekers voor 2016 gaan halen (t/m september iets meer recreatieve bezoekers t.o.v. 2015). Doordat de gemeente Weert het zwembad de mogelijkheid biedt in 2016-2017 het project swim2play tijdelijk voort te zetten voor 33 groepen kunnen we weer meer kinderen in het kader van swim2play als bezoekers in het zwembad ontvangen. De kosten en opbrengsten zijn niet in de exploitatie meegenomen maar worden balans neutraal geboekt.

- Het zal echter een hele uitdaging worden het lagere bezoekersaantal, ten opzichte van 2015, van ca. 18.000 bezoekers goed te maken in de komende 4 maanden. Hiervoor zijn wel al diverse maatregelen genomen. Bijv. diverse marketing acties, o.a. ook gericht op Eindhoven (ivm het sluiten van het golfslagbad De Tongelreep), diverse facebook acties, inspelen op de nationale sportweek met o.a. een clinic van Maaïke Caelers
- Maatregelen om de bezetting van de activiteiten te verhogen. De overige groepen, doelgroepen, verenigingen, leeszweemmen zijn ongeveer gelijk als in 2015.

Tevens willen we onder de aandacht brengen dat er nog een kloof is tussen de voorlopig toegekende subsidie, ad € 366.052,= (die in 2015 en 2016 vastgesteld was door de gemeente' en het exploitatieresultaat van de bijgestelde begroting 2016 ad € - 434.383. Een verschil van € 68.331

De Waterskibaan zal dit jaar ook met een tekort afsluiten ca. € -43.115,- t.o.v. € -5.205 begroot. De grootste kosten post is personeel, waaronder ook het gratis moeten inzetten van de baandraaiers voor de vereniging, de huur aan de gemeente voor de baan en het onderhoud.

Bezoekersaantallen Waterskibaan	2015	2016
t/m augustus	1.653	2.126

*Bezoekersaantallen zijn t.o.v. 2015 met 29% gestegen*

Daarnaast was het weer deze zomer erg wisselend geen echt mooi voorjaar, in juli enkele mooie dagen en daarna pas weer eind augustus. Gelukkig is een stijgende lijn waar te nemen qua positionering van Zwembad | Waterskibaan.

- We zien dat mensen terug komen.
- Er is een groei in de bezoekers en volgers op facebook te zien

- Daarnaast is half juli 2016 een horecapunt bij de Waterskibaan gerealiseerd. Dit is van belang voor de sfeer en beleving bij de Waterskibaan en het aantal bezoekers.
- Acties: in het voorseizoen een social deal aanbieding gedaan om te Waterskien.
- Contacten met scholen voor activiteiten voor scholieren
- Activiteiten ontwikkeld voor feestjes, vrijgezellenfeestjes en activiteiten WSB voor groepen.

De begroting van de Waterskibaan is bijgesteld. Inmiddels is er een betere inschatting van de personele uren te maken en schakelen we meer uren in wanneer er meer reserveringen zijn. Zo ook een extra instructeur voor uitleg, c.q. het uitdelen van de pakken en bij mooi weer.

## 2. Uitgangspunten

De cijfers van deze managementrapportage zijn ontleend aan de financiële administratie van de Stichting. De financiële administratie is bijgewerkt tot en met 31 augustus 2016. De begrote cijfers t/m augustus zijn ontleend aan de begroting 2016.

De prognoses van de kosten en opbrengsten zijn bepaald met inachtneming van te onderkennen seizoenspatronen. Hierbij is in belangrijke mate gebruik gemaakt van ervaringscijfers, zoals de jaarrekening en de tussentijdse managementrapportages van voorgaande jaren

## 3. Toelichting resultatenrekening tot en met augustus 2016

*De belangrijkste afwijkingen van de kosten ten opzichte van de begrote kosten zijn:*

### ▪ **Personeelskosten**

In vervolg op de eerste managementrapportage is de verwachting de personele kosten met ca. 10.000 euro te kunnen terugdringen door vermindering van o.a. ziekteverzuim, de voortzetting van de tijdelijke detachering van een medewerkster en minder formatie in diverse functies. Daarnaast zijn de instructeurs-uren swim2play doorberekend. Een opvallend item is dat in de begroting uitgegaan is van 82% vaste personele kosten tegenover 18% inleen. De praktijk laat zien dat tot augustus 65% kosten vast personeel is gemaakt tov 35 % inleen. De mensen zijn flexibeler ingezet. Door de matige zomer en een mooie nazomer verwachten we echter in september hogere personele kosten t.o.v. 2015 door meer inzet personeel voor het buitenbad dat langer open blijft.

De personeelskosten voor de WSB hebben we beperkt door beperktere openstelling en uitbreiding van uren bij veel reserveringen: bij groter aanbod van waterskiërs en mooi weer.

### ▪ **Huisvestingskosten**

De huisvesting kosten verwachten we binnen de begroting te kunnen realiseren, wanneer we niet tegen onverwachte technische problemen aanlopen.

### ▪ **Nutsvoorzieningen**

Nog niet alle rekeningen van de energiekosten t/m augustus zijn binnen. Daarnaast ligt de broninstallatie er al enkele weken uit waardoor er nu op leidingwater gedraaid wordt, wat veel duurder is. Daarnaast hebben we een lange zomer gehad, was het buitenbad in september langer open dan in 2015, dus meer kosten. Ook weten we niet wat het najaar brengt. We verwachten daarom op het begrote bedrag voor 2016 uit te komen.

### ▪ **Verzekeringen**

Deze kostenpost zal een heel klein beetje hoger uitvallen omdat premies verhoogd zijn.

- **Verkoop en Promotie**

Qua uitgave lopen we nog achter maar er zijn diverse acties uitgezet. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat wij binnen het budget zullen blijven. Dit jaar is voornamelijk ingezet op een duidelijke huisstijl, actieve marketing en PR via social media om Zwembad | Waterskibaan De IJzeren Man meer zichtbaar te maken en op de kaart te zetten. Hiervoor zijn diverse acties en arrangementen ontwikkeld.

*De belangrijkste afwijkingen van de opbrengsten ten opzichte van de begrote opbrengsten zijn:*

- **Recreatief zwemmen**

De opbrengsten hiervan liggen € 65.217 hoger dan begroot t/m augustus. Dit is o.a. het resultaat van de verhoging van de tarieven.

Het buitenbad is sinds 23 april geopend! Door het wisselende weer en geen echt mooie zomer tot half augustus zag het er naar uit dat we veel minder recreatieve bezoekers zouden ontvangen als vorig jaar. Door de omslag half augustus naar mooi weer hebben we de bezoekers weer naar 'buiten' kunnen trekken en liggen we op het niveau van 2015, met de verwachting de begrootte aantallen te kunnen realiseren.

- **Doelgroepzwekken**

De doelgroepactiviteiten zijn we sterk aan het monitoren om te kijken of we de bezetting kunnen verhogen en welke acties we daarvoor moeten ondernemen.

- **Leszwemmen**

Het leszwemmen loopt tot nu toe goed, er zijn bijna geen wachtlijsten meer dus hier zullen we extra aandacht aan gaan besteden middels PR/Marketing.

- **Schoolzwemmen**

De tweede pilot Swim2play, die we kunnen realiseren middels een subsidie door de gemeenteraad van Weert beschikbaar gesteld voor schooljaar 2016-2017, is weer van start gegaan. Ook nu weer zijn de scholen, kinderen, ouders, instructeurs en instructeurs van de verenigingen allemaal weer heel erg enthousiast.

- **Verenigingszwemmen**

Hier verwachten we ook rond het begrotingsbedrag uit te komen.

De gesprekken met de zwemverenigingen verlopen nog steeds zeer positief, verenigingen nemen ook deel aan het project swim2play.

- **Incidentele opbrengsten**

Hier verwachten we een meeropbrengst o.a. door de detachering van een medewerkster

- **Waterskibaan**

Zoals eerder aangegeven zitten we echt nog in een opstart fase en zijn we veel mogelijkheden aan het verkennen en uitproberen. Er worden allerlei acties ontwikkeld en arrangementen met derden aangegaan. We doen er alles aan om meer inkomsten te genereren. Verwacht resultaat: € - 43.115

#### 4. Conclusie

Het Zwembad en Waterskibaan zijn nog volop in ontwikkeling.

Dit jaar zijn in de begroting al veel besparingen op de kosten mee genomen (betere bezetting, meer efficiency, minder personele kosten).

Dit kunnen we zien als we de begroting 2016 (kosten € 1.680.696) vergelijken met kosten 2014 (€1.743.830)

Bij de opbrengsten t/m augustus is een stijging te zien t.o.v. de begroting o.a. door tariefsverhoging, meer acties, arrangementen (bijv. met klimbos).

Kijken we naar de opbrengsten 2016 (€ 1.202.735) t.o.v. 2014 (€ 1.256.108)

dan zien we een daling van de opbrengsten veroorzaakt door het wegvallen van het schoolzwemmen.

Ten opzichte van de subsidie 2014 is er inmiddels in 2016 al een bezuiniging van € 170.871 door de gemeente doorgevoerd. Subsidie bijdrage 2016, € 366.052 t.o.v. € 2014, € 536.923

Speerpunt voor de laatste periode 2016: De IJzeren Man meer zichtbaar maken om op deze manier meer mensen kennis te laten maken met Zwembad | Waterskibaan De IJzeren Man met als doel meer bezoekers naar het zwembad te trekken.

De ontwikkelingen in september geven goede vooruitzichten, om aan onze resultaatverplichting te kunnen voldoen, gegeven de mogelijkheden van dit boekjaar  
Wij hopen u dit in de toelichting bij de jaarrekening te kunnen bevestigen.