

Afdeling	: OCSW - Onderwijs, Cultuur, Sport en Welzijn	B&W-voorstel: DJ-1874635
Naam opsteller voorstel	: Cisca van der Kraan (0495-575463)	Zaaknummer: 1874627
Portefeuillehouder	: M.J. (Martijn) van den Heuvel Msc.	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Subsidieverlening 2023 aan Stichting Zwembad De IJzeren Man.

Voorstel

1. Aan Stichting Zwembad De IJzeren Man voor het jaar 2023, conform bijgevoegde beschikking, een exploitatiesubsidie te verlenen van maximaal € 143.000,-;
2. Aan Stichting Zwembad De IJzeren Man voor het jaar 2023, conform bijgevoegde beschikking, een subsidie van maximaal € 144.251,- te verlenen voor de uitvoering van Swim2Play;
3. Aan Stichting Zwembad De IJzeren Man voor het jaar 2023, conform bijgevoegde beschikking, een subsidie van maximaal € 194.000,- te verlenen voor het verenigingsgebruik;
4. In te stemmen met de door Stichting Zwembad De IJzeren Man voorgestelde tarieven voor 2023;
5. Op basis van artikel 11 lid 4 van de 'Subsidieregeling Professionele Instellingen Weert 2017' te bepalen dat de algemene reserve van Stichting Zwembad De IJzeren Man maximaal 20% van de begrote inkomsten 2023 (exclusief gemeentelijke exploitatiesubsidie) mag bedragen.

Inleiding

Stichting Zwembad De IJzeren Man (hierna: de Stichting) ontvangt jaarlijks de volgende subsidies voor de exploitatie van zwembad De IJzeren Man (hierna: het zwembad):

- Exploitatiesubsidie;
- Subsidie voor Swim2Play;
- Subsidie voor verenigingsgebruik.

Uw college is bevoegd om deze subsidies te verlenen. Gelijktijdig hiermee vindt ook jaarlijks goedkeuring plaats van de door de Stichting voorgestelde tarieven voor een aantal groepen gebruikers.

Weert, 16 november 2022	S		B	W	W	W	W	W
	AV		RV	MvdH	WvE	SW	LS	MF
		akkoord						
		bespreken						

Soort besluit: Besluit college

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:
- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

Beslissing d.d.: 13 december 2022

Nummer: 12

De secretaris

Beoogd(e) doel(en)

De Stichting de mogelijkheid te geven de activiteiten ten behoeve van de exploitatie van het zwembad uit te voeren door het verlenen van de jaarlijkse subsidies voor het jaar 2023 en het vaststellen van de tarieven voor het jaar 2023.

Te behalen resultaten

Burgers, scholen, (zwem)verenigingen en andere specifieke doelgroepen maken gebruik van het zwembad voor verschillende activiteiten.

Uit te voeren activiteiten

Een brede openstelling van het zwembad waarbij in ieder geval de volgende activiteiten worden aangeboden:

- Zwemles (Zwem ABC);
- Recreatief zwemmen;
- Waterskiën;
- Swim2Play;
- Verenigingszwemmen (verhuur bad voor uitvoering activiteiten door verenigingen);
- Diverse doelgroepactiviteiten (zoals Meer Bewegen voor Ouderen).

Argumenten

1.1. De begroting 2023 van de Stichting sluit op een tekort van € 157.483,- .

De Stichting is ondanks de huidige lastige tijd (inflatie en krapte op de arbeidsmarkt) positief over de exploitatie van het zwembad in 2023 en navolgende jaren. De licht dalende trend op het gebied van het recreatieve zwemmen in de afgelopen 20 jaar lijkt zich nog voort te zetten. Dit kan worden opgevangen door stabiliteit en groei van de andere activiteiten. De Stichting heeft, mede dankzij het nieuwe concept voor de zwemlessen, een flinke groei gerealiseerd bij de zwemlessen. Het aantal uren verenigingsgebruik is ook gestegen en de scholen blijven Swim2Play omarmen. In combinatie met de geleidelijke groei van het gebruik van de waterskibaan en de ambitie het aanbod voor ouderen te versterken verwacht de Stichting een stabiel aantal bezoekers te kunnen blijven ontvangen. Aan de kostenkant ziet de stichting mogelijkheden om te besparen op de personele kosten, met name in de 'flexibele schil'. Samen leidt dit tot de verwachting van een stabiele exploitatieontwikkeling in de komende jaren. Deze verwachting is wel gekoppeld aan een verbetering van de digitale dienstverlening naar de klanten. Digitale dienstverlening sluit aan bij de behoefte van het gros van de bezoekers en is tevens een zeer geschikt instrument om in te zetten voor klantenbinding. De Stichting wil daarom in 2023 investeren in de verbetering van de digitale dienstverlening en verwacht hiervoor maximaal € 75.000,- nodig te hebben. Dit bedrag is in de begroting 2023 van de Stichting opgenomen in de post algemene kosten. De begroting 2023 van de Stichting voor het jaar 2023 sluit op een tekort van € 157.483,-.

1.2. De financiële ruimte voor 2023 is maximaal € 143.000,-.

In de begroting 2023 is een budget opgenomen voor de exploitatiesubsidie van maximaal € 156.000,-. De raming voor de subsidie verenigingsgebruik is echter te laag. Het is nodig om dit budget te verhogen met € 13.000,- van € 181.000,- naar € 194.000,- (zie 3). Door het verlagen van het budget van de exploitatiesubsidie met € 13.000,- van € 156.000,- naar € 143.000,- kan de totale subsidieverlening aan het zwembad binnen het beschikbare budget plaatsvinden. Om binnen het totaal beschikbare budget te blijven resteert er voor de exploitatiesubsidie een budget van € 143.000,-.

1.3. Een subsidie van € 143.000,- biedt de stichting voldoende ruimte om te investeren in de digitale dienstverlening.

Door een subsidie van € 143.000,- te verlenen komt het verwachte exploitatieresultaat van de Stichting in 2023 (inclusief de eenmalige investering van € 75.000,- voor het verbeteren van de digitale dienstverlening) uit op een nadeel van € 157.483,- -/ - € 143.000,- = - € 14.483,-. De Stichting beschikt echter op grond van de laatst vastgestelde jaarrekening (over het jaar 2020) over een algemene reserve van € 95.000,-. Inmiddels is ook duidelijk dat er over 2021 geen negatief resultaat is* en dat de stichting het jaar 2022 met een positief resultaat zal afsluiten. Dit biedt voldoende ruimte om het resterende tekort 2023 van € 14.483,- uit de algemene reserve van de Stichting te halen.

**In november 2022 is een positief besluit ontvangen op de voor het zwembad aangevraagde subsidie SPUK-IJZ voor de maanden november en december 2021.*

2. De subsidieverlening sluit aan bij de begrote kosten.

In 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat het zwembad het zwemprogramma Swim2Play mag aanbieden aan alle in Weert gevestigde scholen voor (speciaal) basisonderwijs en dat de Stichting hiervoor een subsidie ontvangt van 100% van de kosten. Het programma is gericht op het bevorderen van zwemveiligheid van kinderen. Gekoppeld aan Swim2Play vindt monitoring van de zwemvaardigheid plaats, zodat waar nodig interventies kunnen worden gepleegd om deelname aan reguliere zwemles te bevorderen. De deelname aan Swim2Play is sinds 2016 stapsgewijs gegroeid. De Stichting verwacht in 2023 nog een beperkte groei te kunnen realiseren. De maximale subsidie is gelijk aan de goedgekeurde begrote kosten. Voor 2023 is dit een bedrag van € 144.251,-.

3. De subsidieverlening sluit aan bij de begrote kosten.

De verenigingen betalen voor het gebruik van het zwembad een maatschappelijk tarief. Dit sluit aan bij het beleid van de gemeentelijke sportaccommodaties. De hoogte van de subsidie is het verschil tussen het maatschappelijke tarief dat de verenigingen direct aan de Stichting betalen (bepaald door de gemeente) en het kostendekkende tarief van de Stichting. De maximale hoogte van de subsidie wordt berekend op basis van de kosten van de verwachte gebruiksomvang (uren) door de verenigingen, waarbij een marge wordt meegenomen voor eventuele extra uren. Voor 2023 leidt dit tot een totaal subsidiebedrag van maximaal € 194.000,-. Bij het opstellen van de gemeentebegroting werd er van uit gegaan dat een budget van € 181.000,- toereikend zou zijn. Het gebruik is echter de laatste jaren wat gestegen. Daarnaast stopt zwemvereniging De Rog per 1 januari 2023 met het geven van 'reguliere' zwemles. Zij blijven de uren wel gebruiken zodat zij meer badwater hebben voor de andere verenigingsactiviteiten. Voor de zwemlessen gold een hoger maatschappelijk tarief dan voor de andere activiteiten. Door deze wijziging neemt de subsidie verenigingszwemmen daarom verder toe.

4. De voorgestelde tarieven geven geen aanleiding tot opmerkingen

Volgens afspraak met de Stichting dient de gemeente in te stemmen met de tarieven voor de doelgroepen gehandicapten, ouderen en jeugd. De tariefverhoging voor de activiteiten voor ouderen en gehandicapten zijn beperkt (indexering van ruim 2%). Voor de jeugd zijn er geen aparte doelgroep activiteiten. Het totaaloverzicht van de tarieven voor het jaar 2023 is bijgevoegd.

5. *De regels voor het bepalen van de maximale hoogte van de algemene reserve zijn voor de Stichting niet passend.*

Op grond van de 'Subsidieregeling Professionele Instellingen Weert 2017' geldt een maximale stand van de algemene reserve van 20% van de vastgestelde jaarlijkse subsidie. Dit is niet passend voor de Stichting (de subsidie bij het zwembad is verhoudingsgewijs lager en deze berekening leidt dan tot een te lage maximale stand van de algemene reserve). Uw college wijkt hier daarom jaarlijks van af, wat mogelijk is op grond van artikel 11, lid 4 van de genoemde regeling, waarbij de berekening wordt aangehouden die van oudsher is toegepast: 20% van de begrote inkomsten exclusief gemeentelijke exploitatiesubsidie. Dit leidt momenteel tot een maximale stand van € 352.142,-. Bij de subsidieverlening 2020 is geconstateerd dat het exploitatierisico van de Stichting sinds 2019 is gedaald door het overhevelen van de onderhouds- en energielasten naar de gemeente (op grond wijziging BTW wetgeving) en de wijze van berekening op grond hiervan mogelijk kan worden herzien. In relatie tot de huidige stand van de reserve (€ 95.000,-) is er geen noodzaak de berekening nu aan te passen. Overleg hierover wordt in 2023 geagendeerd voor het bestuurlijk overleg met de Stichting.

Kanttekeningen en risico's

1.1. Het verloop van de exploitatie is onzeker

De Stichting heeft aangegeven dat het voor 2023 en navolgende jaren moeilijk is om te komen tot een betrouwbare begroting. De coronacrisis heeft veel effect in 2020 en 2021 gehad op het bezoek aan het zwembad en hiermee op de exploitatie. Het jaar 2022 kenmerkte zich door het verdwijnen van de beperkingen op dit gebied, maar bracht nieuwe uitdagingen door de hoge inflatie (kostenstijging) en krapte op de arbeidsmarkt. Deze kunnen in 2023 en mogelijk ook in navolgende jaren van invloed zijn. Of dit gebeurt en zo ja, de mate waarin is onzeker. In de gemeentebegroting wordt in principe uitgegaan van een vast bedrag voor de exploitatiesubsidie dat jaarlijks wordt geïndexeerd. Zo lang er ontwikkelingen zijn die grote invloed (kunnen) hebben op de exploitatie is het gewenst de situatie van jaar tot jaar te beoordelen. Op grond van de door de Stichting opgestelde meerjarenbegroting 2023-2026 zou het budget in de gemeentebegroting 2024 en 2025 iets neerwaarts kunnen worden bijgesteld. Gelet op bovenstaande worden deze ramingen vooralsnog niet aangepast.

1.2. De investering is ondanks de onzekerheid over de exploitatieontwikkeling gewenst

De Stichting doet in 2023 een investering in het verbeteren van de digitale dienstverlening terwijl er onzekerheden zijn met betrekking tot de ontwikkeling van het bezoek op grond van de actuele ontwikkelingen (inflatie). De stichting oordeelt dat dit los staat van het verbeteren van de dienstverlening. Juist in een markt die onder druk staat is een goede dienstverlening belangrijk.

1.3. De kosten voor energie zijn gestegen

De energiekosten maken vanaf 2019 geen onderdeel meer uit van de exploitatiebegroting van de Stichting. Zij zijn toen wegens een wijziging van de BTW wetgeving overgeheveld naar de gemeente. De kostenstijging voor energie heeft dus een direct effect op de gemeentebegroting. Momenteel wordt op landelijk niveau beoordeeld of er (aanvullende) subsidieregelingen komen voor de middelgrote en grotere zwembaden, zodat de openstelling niet onder druk komt te staan.

De Stichting zorgt als exploitant voor het beperken van energiegebruik. De lucht- en watertemperaturen van de binnenbaden zijn afgestemd op wat voor de gebruikersgroepen van de baden gewenst is. Hierbij gelden uiteraard bandbreedtes, maar standaard is al gekozen voor de minimale waarde binnen deze bandbreedte en het zo optimaal mogelijk

instellen van de installaties. Een verlaging van de temperatuur betekent dat gebruik voor bepaalde groepen niet meer goed mogelijk is. Water- en luchttemperatuur dienen ook in de juiste verhouding tot elkaar te blijven om condensvorming te voorkomen.

De gemeente staat als eigenaar aan de lat voor het realiseren van energiebesparende maatregelen. Onderzoek en uitvoering vindt plaats in overleg met de Stichting.

1.4. Visie op toekomst zwembad

Het bestuur van zwembad de IJzeren Man kijkt vooruit en ziet betreffende het gebouw en de duurzaamheid aspecten de noodzaak om samen met de gemeente een visie uit te werken voor de toekomst van het zwembad in Weert

Financiële, personele en juridische gevolgen

Exploitatiesubsidie

De maximale subsidie van € 143.000,- past binnen het budget van € 156.000,- dat is opgenomen in de begroting 2023 (55201/44200/3185). Het restant van € 13.000,- kan worden ingezet ter dekking van de subsidie voor het verenigingszwemmen.

Subsidie Swim2Play

De maximale subsidie van € 144.251,- is gelijk aan het budget van € 144.251,- dat is opgenomen in de begroting 2023 (55201/44200/3187).

Subsidie verenigingsgebruik

De maximale subsidie van € 194.000,- is € 13.000,- hoger dan het budget van € 181.000,- dat is opgenomen in de begroting 2023 (55201/44200/3188). De overschrijding wordt ten laste van het restantbedrag voor exploitatiesubsidie 2023 gebracht.

Overleg gevoerd met

Intern:

- Patricia Vos, business controller F&C
- Paul Hecker, juridisch adviseur OCSW
- Dirk Voermans, senior communicatieadviseur

Extern:

- ██████████, directeur Stichting Zwembad De IJzeren Man

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Stichting Zwembad De IJzeren Man wordt geïnformeerd over uw besluit via bijgevoegde beschikking.

Planning en uitvoering

Na het besluit wordt bijgevoegde beschikking verstuurd naar de Stichting.

Evaluatie

De Stichting dient in 2023 tussentijds twee keer te rapporteren over het financiële verloop van de exploitatie in 2023. Uiterlijk 1 mei 2024 dient de Stichting vervolgens de jaarstukken 2023 aan te leveren. Op basis van deze jaarstukken en de aanvraag voor

vaststelling van de subsidies 2023 door de stichting kan de vaststelling van de subsidies door het college van B&W plaatsvinden.

Bijlage(n)

1. Subsidieaanvraag 2023 Stichting Zwembad De IJzeren Man.
2. Beschikking subsidieverlening 2023 aan Stichting Zwembad De IJzeren Man.