

DE IJZEREN MAN

zwembad | waterskibaan | beachclub

Toelichting op de begroting 2024

Bedrijf: Stichting Zwembad De IJzeren Man
Datum: 15 mei 2023
Door: XXXXXXXXXX

Begroting 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Begroting 2022	Realisatie 2022
KOSTEN				
Lonen en salarissen	€ 1.438.023	€ 1.246.497	€ 1.248.315	€ 1.145.775
Overige personeelskosten				
Huisvestingskosten	€ 379.526	€ 367.612	€ 353.761	€ 305.766
Hygiëne/gezondheid	€ 68.100	€ 68.400	€ 48.504	€ 52.329
Ondersteuningsmiddelen	€ 16.200	€ 20.341	€ 18.835	€ 11.816
Verkoop- en promotiekosten	€ 44.200	€ 46.000	€ 40.789	€ 27.684
Kantoorkosten	€ 12.000	€ 12.115	€ 13.851	€ 7.640
Algemene/Overige kosten	€ 104.934	€ 157.228	€ 52.528	€ 77.224
Totaal: KOSTEN	€ 2.062.983	€ 1.918.193	€ 1.778.754	€ 1.628.234
OMZET				
Opbrengst recreatief zwemmen	€ 910.000	€ 840.645	€ 817.761	€ 717.540
Opbrengst zwemmen doelgroepen	€ 65.000	€ 84.000	€ 104.479	€ 107.284
Opbrengst zwemles	€ 270.000	€ 249.056	€ 150.796	€ 233.016
Opbrengst zwemmen verenigingen	€ 274.500	€ 267.775	€ 241.893	€ 279.922
Opbrengst incidenteel verhuur zwembad	€ -	€ 10.000	€ 16.261	€ 4.539
OMZET S-2-PLAY	€ 103.420	€ 107.948	€ 106.277	€ 96.180
Totaal: OMZET WATERSKIBAAN	€ 90.000	€ 82.200	€ 72.864	€ 100.224
Overige opbrengsten	€ -	€ 15.000	€ 27.895	€ 18.758
Opbrengst horeca	€ 90.264	€ 91.087	€ 79.500	€ 81.222
SUBSIDIE	€ 210.000	€ 156.000	€ 131.000	€ 131.000
Totaal: OMZET	€ 2.013.166	€ 1.903.711	€ 1.748.726	€ 1.769.685
OVERIGE RESULTATEN				
Bijzondere baten en lasten			€ 2.000	€ 7.710
Totaal: OVERIGE RESULTATEN			€ 2.000	
Resultaat	€ -49.816	€ -14.483	€ -30.028	€ 133.778

Subsidies 2024

Exploitatiesubsidie

Voor 2024 vraagt De IJzeren Man een exploitatiesubsidie van € 210.000, - aan.

In 2024 komt het resultaat uit op een tekort van € 49.325.

Subsidie verenigingen

De verenigingssubsidie is berekend op basis van voorgaande jaren. Zie toelichting verder op in de tekst.

Subsidie Swim 2 Play

De subsidie Swim2Play is gebaseerd op een maximale bezetting van scholen. De IJzeren Man werkt met vaste blokken per schooljaar waarin het zwembad en personeel ter beschikking wordt gesteld aan de Swim2Play lessen.

Swim2Play is een belangrijke activiteit voor De IJzeren Man. Door dit aanbod blijft een grote groep (basis)scholieren in de gemeente Weert ten minste één periode per jaar werken aan hun zwemvaardigheid en het plezier in zwemmen.

De IJzeren Man ziet Swim2Play als een borging van de zwemvaardigheid van de Weerter basisscholieren.

	2024	2023	2022
Personeelskosten			
<i>Subtotaal</i>	€ 53.500	€ 52.807	€ 52.589
Huisvestingskosten			
<i>Subtotaal</i>	€ 50.402	€ 49.213	€ 42.160
Ondersteuningsmiddelen			
<i>Subtotaal</i>	€ 2.500	€ 5.656	€ 5.263
Incidentele kosten			
SUBTOTAAL	€ 103.402	€ 107.677	€ 100.013
Vervoer (op de balans geboekt)	€ 35.393	€ 35.392	
Totaal	€ 144.294	€ 143.069	

Toelichting kosten 2024

Loonkosten

In 2024 stijgen de loonkosten ten opzichte van voorgaande jaren. Dit als gevolg van:

- De indexering van de cao-gemeenten uit 2023
- Het anticiperen op vertrek werknemers die de pensioengerechtigde leeftijd behalen
- Het versterken van het team

Indexering cao

De cao-gemeente heeft op 2-1-2023 een indexering op de lonen doorgevoerd. Voor De IJzeren Man betekent dit een structurele toename van ten minste € 100.000 op de loonkosten. Dit heeft impact op de loonkosten voor de volgende jaren.

Voor 2024 wordt rekening gehouden met een stijging van 3% van de loonkosten.

Pensioengerechtigde leeftijd

De IJzeren Man anticipeert tijdig op het vertrek van werknemers die in 2023 en 2024 de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. We streven een goede kennisoverdracht na, wat betekent dat er gedurende meerdere maanden een dubbele bezetting is.

Versterken van het team

Momenteel is er binnen De IJzeren Man behoefte aan een professionalisering van de organisatie. Het voornemen is om het team te versterken met vak volwassen krachten.

Huisvestingskosten

De realisatie in 2022 is lager dan begroot. In 2023 heeft De IJzeren Man een eigen technische dienst, waardoor klein technisch onderhoud in eigen beheer uitgevoerd kan worden. Hierdoor blijven de huisvestingskosten in lijn met de begrotingen uit voorgaande jaren.

Hygiëne en gezondheid

De kosten voor hygiëne en gezondheid blijven gelijk t.o.v. de begroting 2023.

Ondersteuningsmiddelen

Er zijn geen bijzonderheden in de kosten voor ondersteuningsmiddelen.

Verkoop en promotiekosten

Er zijn geen bijzonderheden in het budget voor de verkoop en promotiekosten.

Kantoorkosten

Een streven van De IJzeren Man is om het gebruik van kantoorartikelen te minimaliseren.

Algemene kosten

Vanaf 2024 zijn de algemene kosten hoger dan in voorgaande jaren. Dit als gevolg van:

- Een nieuw roostersoftwarepakket
- Een nieuw HR-systeem
- Monitoring voor nieuwe omgevingswet

De bovenstaande tools zijn noodzakelijk om alle zaken goed te kunnen monitoren en zijn van structurele aard.

In 2024 maken we ook éénmalige kosten voor juridisch & specialistisch advies m.b.t. de overstap naar de cao-vermo.

Toelichting opbrengsten 2024

Opbrengsten recreatief zwemmen

In de begroting van 2024 wordt uitgegaan van een jaar met normale weersomstandigheden, rekening houdend met een dalende trend van 1,3% bezoekers per jaar. Weersomstandigheden in de maanden mei t/m augustus zijn bepalend voor het behalen van het uiteindelijke resultaat over 2024.

Opbrengst zwemmen doelgroepen

In 2024 zal het huidige aanbod van de doelgroepen gecontinueerd worden.

Opbrengsten Zwemles

Het Bliss ZwemABC zal in 2024 doorgroeien en een maximale bezetting van de beschikbare lesplaatsen nastreven.

Vanaf 2024 is het mogelijk om incasso abonnementen af te sluiten voor zwemles. Het voordeel van dit abonnement is dat kinderen naast hun reguliere les 1 x per week gratis mogen zwemmen tijdens recreatieve daluren op maandag t/m donderdag.

We hopen meerwaarde te creëren voor het Bliss zwemABC abonnement en, ouders en kinderen te prikkelen om ons zwembad vaker te bezoeken. Het voordeel is dat meerdere bezoeken aan ons zwembad kan leiden tot een beter watergevoel en daarmee een borging van de aangeleerde zwemvaardigheden.

Het Bliss zwemABC is na het recreatief zwemmen en het verenigingszwemmen de belangrijkste pijler in het zwembad.

In 2024 zetten we in op een doorontwikkeling van het Bliss ouder & kind zwemmen. Meer en beter opgeleide instructeurs en instructrices dragen zorg voor een beter aanbod voor ouder en kind.

Opbrengsten verenigingen

De verenigingen die gebruik maken van de faciliteiten van de IJzeren Man hanteren in 2024 dezelfde planning als in voorgaande jaren.

Met de gemeente Weert is een standaard indexering op het huurtarief voor verenigingen afgesproken van 2,5 %.

Opbrengst horeca

De indexering van de verhuur van de horeca wordt berekend volgens artikel 3.3 uit de huurovereenkomst.

Het exacte bedrag is bekend in Q4 2023.

Opbrengst waterskibaan

Anders dan in voorgaande jaren zal Stichting Zwembad de IJzeren Man met All-in prijzen gaan werken.

De opbrengst van de waterskibaan is sterk afhankelijk van de weersomstandigheden in de maanden mei t/m augustus.

Opbrengsten incidentele verhuur en overige opbrengsten

De opbrengsten uit incidentele verhuur en overige opbrengsten is op basis van historische gegevens lastig te voorspellen.

Het betreft voornamelijk scholen die een schoolreisje boeken bij Stichting Zwembad De IJzeren Man. Dit komt doorgaans in januari van het lopende jaar op gang.

Tarieven (concept)

De IJzeren Man zal in januari 2024 de tarieven indexeren en rekening houden met het algemene prijspeil van omliggende zwembaden.

In het najaar van 2023 worden de concepttarieven herzien, aangepast en definitief vastgesteld. Een herziening van de tarieven heeft impact op de begroting 2024.

Wat gaat er veranderen in 2024?

Vanaf 2023 Q3 start de IJzeren Man met de testfase van incasso abonnementen. Met de incasso abonnementen vergemakkelijkt De IJzeren Man het betaalgemak voor consumenten. Het aantal handelingen aan de receptie wordt gereduceerd wat bijdraagt aan een vlotte doorstroming van bezoekers.

De abonnementen die we onze gasten aanbieden hebben als doel om het veelvuldig gebruik van onze faciliteiten te stimuleren en gezond beweeggedrag tot stand te brengen.

Activiteit	2024	2023
Recreatief Zwemmen		
Entree > 1 jaar	€ 6,75	€ 6,40
Badenkaart recreatief (11 bezoeken)	€ 67,50	€ 64,00
Entree groepen vanaf 20 personen	€ 5,75	€ 5,40
Entree tot 1 jaar	€ -	€ -
Entree banenzwemmen	€ 5,75	€ 5,40
Badenkaart banenzwemmen (11 bezoeken)	€ 57,50	€ 54,00
Banenzwemmen abonnement (nieuw)	€ 30,95	
Kinderfeest	€ 14,95	€ 14,30
Doelgroepen		
		€ -
Aqua vitaal 10x	€ 45,00	€ 43,00
Aquasport 11x	€ 78,95	€ 75,50
Aquasport abonnement (nieuw)	€ 28,95	€ 75,50
Aqua Balance 10x	€ 63,95	€ 60,50
Ambtenaren gemeente Weert	€ 5,75	€ 5,40
Fysiotherapie Ramakers/Gruijthuijsen	€ 6,75	€ 6,40
Entree ODS-leden	€ 5,75	€ 5,40
Leszwemmen		
Inschrijfgeld Zwem ABC	€ 32,95	€ 31,50
Bliss Zwem ABC 10x	€ 109,95	€ 105,75
Bliss Zwem ABC 5x	€ 55,95	€ 53,50
Losse les Bliss Zwem ABC	€ 12,50	€ 14,30

Bliss zwemABC abonnement	€ 49,95	
Diploma zwemmen	€ 15,75	€ 14,90
Privéles	€ 41,50	€ 41,50
Verenigingszwemmen		
Inschrijfgeld ouder & kind	€ 20,95	€ 20,00
Proefles	€ -	€ -
Bliss Ouder & kind zwemmen	€ 69,95	€ 67,50
Privéles 5x	€ 197,95	€ 190,00
Tarief verhuur baden		
25 meter bad per uur	€ 160,95	€ 156,85
Golfslagbad per uur	€ 208,95	€ 203,50
Instructiebad per uur	€ 64,95	€ 63,55
Personeel per uur	€ 41,00	€ 40,00
Overig		
Locker	€ 0,20	€ 0,20
Reservering tafel	€ 10,00	€ 10,00
Sweakers	€ 20,00	€ 20,00
Slofjes	€ 0,60	€ 0,60
Zwembril	€ 9,00	€ 9,00
Zwemluiers	€ 1,95	€ 1,95
Zwembandjes	€ 14,50	€ 14,50
Zwemvierdaagse voorinschrijving	€ 10,00	€ 10,00
Zwemvierdaagse	€ 10,00	€ 10,00
Waterskibaan		
Seizoenkaart (maart-oktober)	€ 489,95	€ 469,50
Ticket WSB vanaf 18 jaar 1,5 uur	€ 33,95	€ 32,95
Ticket WSB tot 18 jaar 1,5 uur	€ 24,95	€ 23,95
Groepen vanaf 8 deelnemers vanaf 18 jaar	€ 28,50	€ 27,50
Groepen vanaf 8 deelnemers tot 18 jaar	€ 21,95	€ 21,25
ENTC-baanhuur per uur	€ 178,95	€ 171,50