

Afdeling	: OCSW - Onderwijs, Cultuur, Sport en Welzijn	B&W-voorstel: DJ-1222387
Naam opsteller voorstel	: Cisca van der Kraan (0495-575463)	Zaaknummer: 1222381
Portefeuillehouder	: T.E.C. (Tessa) Geelen Msc.	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Subsidieverlening 2021 Stichting Zwembad De IJzeren Man.

Voorstel

- Aan Stichting zwembad De IJzeren Man voor het jaar 2021, conform bijgevoegde conceptbeschikking, de volgende subsidies te verlenen:
 - Een subsidie van maximaal € 123.143,- voor de uitvoering van Swim2Play.
 - een subsidie van maximaal € 171.000,- voor het verenigingsgebruik;
- In te stemmen met de door Stichting Zwembad De IJzeren Man voorgestelde tarieven voor 2021;
- 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 2020 (exclusief gemeentelijke subsidie) mag bedragen;
- Aan de raad voor te stellen om aan Stichting Zwembad De IJzeren Man voor het jaar 2021, conform bijgevoegde conceptbeschikking, een voorlopige maximale exploitatiesubsidie te verlenen van € 125.500,-.

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, 3 december 2020	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		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.: 15 december 2020

Nummer: 36

De secretaris,

De coronacrisis heeft een nadelig effect op de exploitatie van het zwembad. Dit speelt in ieder geval in de jaren 2020 en 2021. Op dit moment is nog niet duidelijk in welke mate dit nadelige effect wordt gecompenseerd door landelijke steunmaatregelen. Bij onvoldoende compensatie heeft dit mogelijk een effect op de hoogte van de door de gemeente te verlenen exploitatiesubsidie. Om deze reden heeft uw college besloten voor het jaar 2021 te kiezen voor de verlening van een voorlopige exploitatiesubsidie. Dit vergt besluitvorming door de raad. Naar verwachting is er medio 2021 meer inzicht in de financiële effect van de coronacrisis. Op basis hiervan kan worden beoordeeld of de exploitatiesubsidie zo nodig kan worden verhoogd. Ook hierover dient de raad te beslissen.

De subsidies voor Swim2Play en het verenigingsgebruik kunnen wel door uw college worden verleend, evenals het vaststellen van de tarieven voor het jaar 2021.

Beoogd effect/doel

Stichting Zwembad De IJzeren Man de mogelijkheid bieden de reguliere activiteiten uit te voeren door het verlenen van de jaarlijkse subsidies voor het jaar 2021 en het vaststellen van de tarieven voor het jaar 2021.

Argumenten

1. Subsidieverlening sluit aan bij de begrote en goedgekeurde kosten.

De subsidieverlening voor Swim2Play en het verenigingsgebruik vindt plaats op basis van de door de stichting begrote en goedgekeurde kosten. De subsidies worden apart verleend. Hierdoor blijft de ontwikkeling van de kosten / het gebruik apart inzichtelijk.

a. Swim2Play

Sinds 2016 wordt het zwemprogramma Swim2Play aangeboden aan de basisscholen. Sinds 2 jaar neemt Ook de Wijnberg (speciaal onderwijs) deel. Swim2Play is gericht op het bevorderen van zwemveiligheid van kinderen. Gekoppeld aan Swim2Play vindt monitoring plaats van de zwemvaardigheid. Op basis hiervan worden in overleg met de scholen interventies gepleegd met als doel dat elk kind aan het einde van de basisschool een zwemdiploma heeft. Dit gebeurt via het bevorderen van deelname aan reguliere zwemles en een aanbod aan kinderen uit de groepen en 7 en 8 om deel te nemen aan een aparte lesgroep (vangnetgroep). De kosten van deze groep worden door de stichting gedekt via fondsenwerving.

De maximale subsidie is gelijk aan de door de stichting begrote en goedgekeurde kosten. Voor 2020 is dit een bedrag van € 123.143,-. Swim2Play kan worden uitgevoerd binnen de actuele coronamaatregelen. Er is daarom geen reden om een lagere maximale subsidie te verlenen. Er is sprake van een gefaseerde bevoorschotting gedurende het jaar. Als gedurende het jaar blijkt dat er sprake is van een lagere realisatie van Swim2Play kan de voorschotbetaling worden stopgezet. Dit is vastgelegd in de beschikking.

b. Verenigingsgebruik

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 deze subsidie wordt berekend op basis van de kosten van de verwachte gebruiksomvang (uren) door de verenigingen. Voor 2020 is dit een bedrag van € 171.000,-. Het verenigingszwemmen kan worden uitgevoerd binnen de huidige coronamaatregelen. Er is daarom geen reden om een lagere maximale subsidie te verlenen. Bevoorschotting van deze subsidie is gekoppeld aan het werkelijke gebruik. Dit is vastgelegd in de beschikking.

2. De voorgestelde tarieven geven geen aanleiding tot opmerkingen.

Volgens afspraak met de stichting dient de gemeente in te stemmen met de tarieven voor doelgroepen gehandicapten, ouderen en jeugd. De verhogingen van de tarieven voor deze activiteiten zijn beperkt (reguliere indexering) en geven geen aanleiding tot opmerkingen. Het totaaloverzicht van de tarieven voor het jaar 2021 is opgenomen in de voorlopige begroting 2021 van de stichting.

3. De regels voor het bepalen van de maximale hoogte van de algemene reserve zijn voor de stichting niet passend.

Sinds 2018 vindt subsidieverlening aan het zwembad plaats op grond van de 'Subsidieregeling Professionele Instellingen Weert 2017'. Hierin is bepaald dat de algemene reserve maximaal 20% van de vastgestelde jaarsubsidie mag bedragen. Uw college is bevoegd afwijkend te besluiten als dit voor de subsidieontvanger leidt tot onaanvaardbare risico's (artikel 11, lid 4 van genoemde regeling). Omdat dit voor de stichting aan de orde is, wordt vanaf 2018 de berekening aangehouden die ook vóór 2018 werd gehanteerd. Dat is: 20% van de begrote inkomsten, exclusief gemeentelijke subsidie.

Bij de subsidieverlening voor het jaar 2020 is geconstateerd dat een aanpassing van de berekening gewenst is wegens een daling van het exploitatierisico voor de stichting door de overheveling van de onderhouds- en energielasten naar de gemeente. Doelstelling was om in overleg met de stichting in 2020 te komen tot een nieuwe berekening. Als gevolg van de coronacrisis is dit niet gebeurd. Overleg hierover met de stichting zal nu in 2021 plaatsvinden. De huidige wijze van berekening leidt weliswaar tot een maximale stand van ruim € 316.000,-, maar in relatie tot de huidige stand (circa € 95.000,- per 1-1-2020) en het negatieve effect van de coronacrisis op de exploitatie in 2020 en 2021 is er geen noodzaak om de wijze van berekening nu aan te passen.

4.1. De begrote subsidie voor 2021 is mogelijk niet toereikend

Ook in 2021 zal er nog sprake zijn van beperkende maatregelen in verband met de coronacrisis. Dit heeft een nadelig effect op de exploitatie van het zwembad. De omvang hiervan hangt samen met de inhoud en de duur van de beperkende maatregelen én de mate waarin dit wordt gecompenseerd door de steunmaatregelen van de rijksoverheid. Hierin is momenteel nog onvoldoende inzicht. In de eerste helft van 2021 is de 'NOW3 – regeling' (tegemoetkoming personele lasten) van toepassing, maar in het eerste kwartaal van 2021 kan de stichting pas beoordelen of zij voldoet aan de criteria. Daarnaast lopen gesprekken tussen de brancheorganisaties en het ministerie van VWS over aanvullende steun voor zwembaden (2020 en 2021), Hierover is pas op zijn vroegst in het voorjaar van 2021 meer bekend.

Gezien deze onzekerheden is het voor de stichting niet mogelijk om een realistische begroting te maken voor het jaar 2021. De stichting heeft, zoals gebruikelijk, in mei 2020 de begroting voor het jaar 2021 opgesteld. In deze begroting, die een exploitatietekort van € 134.935,- laat zien, is geen rekening gehouden met beperkingen als gevolg van de coronacrisis.

Op grond van de actuele situatie is duidelijk dat stichting in 2021 minder inkomsten kan realiseren omdat het zwembad minder bezoekers kan ontvangen. Hoeveel is nog onzeker, maar de stichting heeft een eerste prognose gemaakt. Deze is gebaseerd op de aanname dat de huidige beperkingen nog van toepassing zijn in de eerste 4 maanden van 2021 en dat deze daarna geleidelijk afnemen. Bij de inschatting van het aantal bezoekers is er ook rekening mee gehouden dat met een deel van de (potentiële) bezoekers opnieuw een relatie moet worden opgebouwd. In 2020 is geconstateerd dat niet alle vaste bezoekers direct terugkeerden toen het zwembad weer open ging na tijdelijke sluitingen. Een deel is terughoudend om weer direct te starten (bijvoorbeeld bij de activiteit 'Meer bewegen voor

ouderen') of keert helemaal niet terug. Mensen moeten weer vertrouwen krijgen dat ze veilig kunnen komen zwemmen. De eerste prognose laat € 335.000,- minder inkomsten zien dan de oorspronkelijke begroting.

Bij minder bezoekers zijn de kosten ook lager heeft de praktijk van 2020 uitgewezen. De grootste daling van de kosten in 2020 betreft echter de personele lasten door de ontvangen subsidie uit de NOW-regeling 1,2 en 3. In de eerste helft van 2021 is de NOW3-regeling nog van kracht, maar het is nu nog niet bekend of de omzetsdaling van de stichting voldoende is om hierop aanspraak te maken. Daarom is voor de zekerheid in de eerste prognose nog geen voordeel op de personeelskosten meegenomen.

Op basis van bovenstaande dient de oorspronkelijke begroting 2021 te worden beoordeeld als een vereist document om de subsidieaanvraag voor het jaar 2021 mogelijk te maken. De opgestelde eerste prognose dient te worden beoordeeld als een vertrekpunt voor het inzichtelijk maken van de financiële gevolgen van de coronacrisis voor 2021. De stichting zal deze prognose, in overleg met de gemeente (ambtelijk), periodiek bijstellen. Dit gebeurt in ieder geval na elk kwartaal en eventueel tussentijds als hier aanleiding voor is. Dit is ook vastgelegd in de beschikking.

4.2. Door de voorlopige subsidieverlening kan de dienstverlening worden geborgd

Het is van belang dat de dienstverlening aan de gebruikers van het zwembad vanaf januari 2021 op een goede wijze kan worden ingevuld. De grootste beperkingen betreffen het recreatieve zwemmen. De overige activiteiten zoals het verenigingszwemmen, zwemles, Swim2Play en doelgroepzwemmen (o.a. meer bewegen voor ouderen) kunnen binnen de huidige coronabeperkingen door de stichting op een goede wijze worden aangeboden. Door de voorgestelde voorlopige subsidieverlening kan dit activiteitenaanbod voor de burgers worden geborgd. De subsidie van € 125.500,- zal volledig worden bevoorschot in de periode van februari t/m juni 2021 (vastgelegd in de beschikking). Hierdoor worden liquiditeitsproblemen op korte termijn voorkomen en is er voldoende tijd om de ontwikkelingen (coronamaatregelen en steunmaatregelen) te volgen, op basis hiervan de prognose te actualiseren en zo nodig een voorstel voor een aanvullende subsidie uit te werken.

Kanttekeningen en risico's

De mogelijkheden van de stichting om zelf eventuele tekorten in 2020 en 2021 op te vangen zijn beperkt. De hoogte van de Algemene Reserve bedraagt per 1-1-2020 circa € 95.000,-. De mate waarin de inzet van deze gelden passend en verantwoord is, wordt betrokken bij besluitvorming over de definitieve subsidieverlening in de jaren 2020 en 2021. Dit is vastgelegd in de beschikking.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Subsidie Swim2Play

De maximale subsidie van € 123.143,- past binnen het budget van € 123.500,- dat is opgenomen in de begroting 2021 (55201/44200/3187).

Subsidie verenigingsgebruik

De maximale subsidie van € 171.000,- is gelijk aan het budget van € 171.000,- dat is opgenomen in de begroting 2021 (55201/44200/3188).

Exploitatiesubsidie

De voorlopige maximale subsidie van € 125.500,- is gelijk aan het budget van € 125.500,- dat is opgenomen in de begroting 2021 (55201/44200/3185).

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Uitvoering/evaluatie

- De subsidies voor Swim2Play en het verenigingszwemmen kunnen na besluitvorming door uw college worden verleend;
- Zodra er meer inzicht is in de gevolgen van de coronacrisis op de exploitatie 2021, kan worden beoordeeld of een aanvulling op de exploitatiesubsidie nodig is. Hiervoor wordt dan een apart raadsvoorstel voorbereid.

Communicatie/participatie

De stichting wordt geïnformeerd over uw besluit via bijgevoegde conceptbeschikking.

Overleg gevoerd met

Intern:

- P. Vos, businesscontroller F&C

Extern:

- Y. Botden, directeur Stichting Zwembad De IJzeren Man.

Bijlagen:

1. Begroting 2021 Stichting Zwembad De IJzeren Man;
2. Eerste prognose exploitatieresultaat 2021;
3. Conceptbeschikking subsidie Swim2Play en verenigingszwemmen 2021;
4. Conceptbeschikking voorlopige exploitatiesubsidie 2021.

