

Afdeling	: Directie Inwoners	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Verheijen, Peter	BW-009090
Portefeuillehouder	: G.J.W. (Geert) Gabriëls	Zaaknummer JOIN:
		Z/15/012262
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Subsidie 2016 Stichting Zwembad De IJzeren Man

Voorstel

Besluiten om aan de raad voor te stellen:

1. Kennis te nemen van de begroting 2016 van Stichting Zwembad De IJzeren Man
2. In te stemmen met de uitvoeringsovereenkomst 2016
3. In te stemmen met de voorgestelde tarieven 2016
4. Voor het jaar 2016 een voorlopige exploitatiesubsidie te verlenen van € 366.052,-
5. De onderhoudssubsidie 2016 vast te stellen voor technische installaties op € 235.462,- en voor het gebouw € 12.953,-

Inleiding

Stichting Zwembad de IJzeren Man heeft de begroting 2016 ingediend. Deze vormt de basis voor de voorlopige exploitatiesubsidie.

Beoogd effect/doel

Het verlenen van de voorlopige subsidie 2016 aan Stichting Zwembad de IJzeren Man.

Argumenten

Zie hiervoor het raadsvoorstel

Kanttekeningen

Zie hiervoor het raadsvoorstel

Financiële, personele en juridische gevolgen

Zie hiervoor het raadsvoorstel

Uitvoering/evaluatie

Zie hiervoor het raadsvoorstel

Weert, 08-12-2015 De directeur	S		B	W	W	W	W
				HL	FvE	PS	GG
	akkoord						
	bespreken						
Soort besluit: Besluit college		Vergadering B&W van 19-01-2016					

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

Nummer: 5

19 JAN. 2016

De secretaris,

Totaal aantal pagina's: 2
Pagina 1



Communicatie/participatie

Brief aan Stichting Zwembad de IJzeren Man

Overleg gevoerd metIntern:

Patricia Vos, Financieel adviseur

Extern:

Mevr. Yvonne Botden, interim-directeur Zwembad

Bijlagen

- Begroting 2016 met toelichting en als bijlage de tarieven 2016
- Uitvoeringsovereenkomst 2016

Vergadering Gemeenteraad van 24-02-2016

Afdeling : Directie Inwoners

Naam opsteller voorstel : Verheijen, Peter

Portefeuillehouder : G.J.W. (Geert) Gabriëls

Raadsvoorstel:

RAD-001215

Zaaknummer JOIN:

Z/15/012262

Agendapunt:

Onderwerp

Subsidie 2016 Stichting Zwembad De IJzeren Man

Voorstel

1. Kennis te nemen van de begroting 2016 van Stichting Zwembad de IJzeren Man
2. In te stemmen met de uitvoeringsovereenkomst 2016
3. In te stemmen met de voorgestelde tarieven 2016
4. Voor het jaar 2016 een voorlopige exploitatiesubsidie te verlenen van € 366.052,-
5. De onderhoudssubsidie 2016 vast te stellen voor technische installaties op
€ 235.462,- en voor het gebouw € 12.953,-

Inleiding

De begroting van Stichting Zwembad de IJzeren Man wordt jaarlijks ter goedkeuring voorgelegd aan uw raad. In 2010 is akkoord gegaan met een verdere optimalisatie van de in 1989 gekozen exploitatievorm "externe verzelfstandiging" voor het zwembad. Besloten is toen dat:

- De Stichting jaarlijks een exploitatiesubsidie ontvangt ter hoogte van het goedgekeurde exploitatietekort (was ook vóór 2010 het geval).
- De Stichting bevoegd is om de openingstijden van het zwembad vast te stellen.
- De Stichting bevoegd is om een deel van de tarieven zelf vast te stellen.
- De Stichting eigen vermogen mag opbouwen door het reserveren van eventuele exploitatieoverschotten.
- De Stichting verantwoordelijk is voor de uitvoering van het grootste deel van het onderhoud aan de technische installaties, het gebouw (binnenzijde) en de inventaris. Concreet betekent dit een verruiming van de definitie van het huurderonderhoud.
- De Stichting jaarlijks aparte subsidies ontvangt voor de uitvoering van het bovengenoemde huurderonderhoud.
- De Stichting jaarlijks een subsidiebeschikking ontvangt voor de exploitatiesubsidie en de subsidies voor het huurderonderhoud.
- De voorwaarden voor het verkrijgen en aanwenden van de subsidies en het opbouwen van reserves jaarlijks worden vastgelegd in een uitvoeringsovereenkomst.

Doelstelling was om uiterlijk in 2015 tot een meerjarige uitvoeringsovereenkomst te komen. Hiervoor werd de mogelijkheid gecreëerd om een reserve op te bouwen, waarmee de stichting het exploitatierisico kon dragen.

In 2014 is besloten om het zwembad per 2015 een structurele bezuinigingstaakstelling op te leggen van € 160.000,-. Daarnaast kwam nog het besluit om per 1 september 2015 te stoppen met schoolzwemmen.

In combinatie met het aangekondigde onderzoek naar verdergaande privatisering is dit de reden dat er geen meerjarige overeenkomst is gesloten vanaf 2015.

De door de stichting ingediende begroting voor 2016 laat een exploitatietekort zien van € 485.016,-. In de begroting van de gemeente Weert is net als in 2015 rekening gehouden met een bedrag van € 366.052,00.

Beoogd effect/doel

Dit voorstel dient er toe om het in de gemeentebegroting opgenomen bedrag voor de exploitatiesubsidie en de subsidies voor huurderonderhoud aan stichting Zwembad de IJzeren Man beschikbaar te stellen.

Argumenten

1. Begroting 2016

Onderbouwde begroting met het doel het verschil tussen exploitatietekort en exploitatiesubsidie zo klein mogelijk te maken.

De stichting is in 2015 volop aan de slag gegaan om de opgelegde taakstelling te realiseren.

Er zijn verschillende trajecten opgestart zoals:

- onderzoek naar optimalisering van de exploitatie
- verhoging inkomsten door inzetten gerichte marketing
- meer inzetten op gastvrijheid en klantgerichtheid
- pilot Swim2Play
- samenwerking met de zwemverenigingen en IJzeren Man gebied

Dit onderzoek loop door in 2016. In de loop van 2016 zal duidelijk worden wat de opbrengsten hiervan zijn.

2. Uitvoeringsovereenkomst 2016

Deze is nodig om de afspraken voor 2016 vast te leggen.

In deze overeenkomst zijn alle afspraken met betrekking tot het verkrijgen en aanwenden van de subsidies en het opbouwen van reserves vastgelegd.

3. Voorgestelde tarieven 2016

De stichting heeft getracht een goed evenwicht te vinden in gelijk houden en verhogen van de tarieven.

De gemeente heeft instemmingsrecht voor de tarieven die gelden voor de doelgroepen ouderen, gehandicapten en jeugd. Zie hiervoor de bijlage. De totale overzicht van tarieven is bij de begroting gevoegd. Het zwembad heeft bij het bepalen van het tarief rekening gehouden met de tarieven zoals deze in omliggende zwembaden worden gehanteerd.

4. Exploitatiesubsidie verlenen van € 366.052,00

Dit is het bedrag dat in de begroting 2016 is opgenomen.

De begroting 2016 van het zwembad laat een tekort zien van € 485.016,-. In de uitvoeringsovereenkomst is vastgelegd dat, als bij de jaarrekening 2016 blijkt dat het exploitatietekort inderdaad groter is dan exploitatiesubsidie, zal worden bekeken of de algemene reserve van het zwembad hiervoor kan worden ingezet.

5. Onderhoudssubsidie technische installaties en onderhoud gebouw

De financiële effecten van deze vervangingsinvesteringen zijn in de begroting 2016 opgenomen.

In 2014 is de reserve huurdersonderhoud niet aangevuld en in 2015 met een beperkt bedrag. Om het noodzakelijke onderhoud te doen is het nodig om voor 2016 weer een storting te doen. De bedragen zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan.

Kanttekeningen

1. De stichting is volop aan de slag gegaan om de opgelegde taakstelling te realiseren. Er is gekozen voor tariefsverhoging en bezuinigingen op personeel. Er wordt aanvullend onderzoek naar optimalisering van de exploitatie gedaan.
2. Er is, gezien de opgelegde bezuinigingen en eventueel onderzoek naar verdere privatisering, voor gekozen om nog niet over te gaan naar een meerjarige uitvoeringsovereenkomst. Als de resultaten van het onderzoek naar verdergaande optimalisatie van de exploitatie bekend zijn, kan dit opnieuw worden bekeken.
3. Het is bijzonder lastig voor het zwembad om te bepalen wat de effecten zijn van tariefswijzigingen op het zwembadbezoek. Zwembadbezoek is van veel factoren afhankelijk.
4. Door het verschil tussen het begrote tekort en de exploitatiesubsidie zal na 2015 waarschijnlijk ook voor 2016 gelden dat de algemene reserve verder wordt aangetast.
5. Geen.

Financiële gevolgen

In de begroting 2016 is rekening gehouden met een exploitatiesubsidie van € 366.052,- en zijn ook de financiële effecten van de vervangingsinvesteringen (subsidie voor huurdersonderhoud) opgenomen. Indien het exploitatietekort hoger uitvalt, dan kan hiervoor de algemene reserve van het zwembad worden aangesproken. Deze is echter niet oneindig te gebruiken.

Uitvoering/evaluatie

Op basis van de managementrapportages die tussentijds worden opgesteld komt er gedurende het jaar inzicht in de financiële situatie. Bij de jaarrekening kan de eindconclusie getrokken worden.

Uit de tussentijdse rapportages in 2015 en de begroting 2016 blijkt dat het nog een hele toer zal zijn om het exploitatietekort terug te brengen naar € 366.052,-. De stichting zet alles op alles om dit te bereiken, dan wel dit bedrag zo dicht mogelijk te benaderen. Ondanks deze inspanningen moet er wel rekening mee worden gehouden dat in de begroting 2017 een hogere exploitatiesubsidie moet worden opgenomen.

Communicatie/participatie

Er heeft regulier overleg plaats met directie en het bestuur van het zwembad. Het zwembad ontvangt een subsidiebeschikking.

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

- Begroting 2016 met toelichting en als bijlage de tarieven 2016
- Uitvoeringsovereenkomst 2016

Bijbehorend ontwerp-aanbeveling bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: RAD-001215

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 12-01-2016;

besluit:

1. Kennis te nemen van de begroting 2016 van Stichting Zwembad De IJzeren Man
2. In te stemmen met de uitvoeringsovereenkomst 2016
3. In te stemmen met de voorgestelde tarieven 2016
4. Voor het jaar 2016 een voorlopige exploitatiesubsidie te verlenen van € 366.052,-
5. De onderhoudssubsidie 2016 vast te stellen voor technische installaties op € 235.462,- en voor het gebouw € 12.953,-

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24-02-2016.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans



**Uitvoeringsovereenkomst
Gemeente Weert
en
Stichting Zwembad de IJzeren Man
Periode 1-1-2016 t/m 31-12-2016**

Partijen,

de Stichting Zwembad de IJzeren man (statutaire naam), gevestigd te Weert, Geurtsvenweg 1, 6006 SN, hierna te noemen "Stichting", op grond van de statuten vertegenwoordigd door de heer R. de Pont, interim-voorzitter van de Raad van Toezicht.

en

de Gemeente Weert, gevestigd aan de Wilhelminasingel 101, 6001 GS te Weert, hierna te noemen "Gemeente", op grond van artikel 171 van de Gemeentewet vertegenwoordigd door de heer A.A.M. Heijmans, burgemeester.

In aanmerking nemende dat:

De Stichting zich ten doel stelt:

- een zo breed mogelijk (Weerter) publiek de gelegenheid te bieden om in zwembad De IJzeren Man te leren zwemmen, zich te ontspannen, sportieve prestaties te ontwikkelen en hun gezondheid en fitheid te bevorderen.
- Sport en in het bijzonder het kunnen zwemmen, bereikbaar en toegankelijk te maken en te houden voor alle inwoners van de gemeente.
- een gevarieerd en vraaggericht aanbod aan zwemactiviteiten te (laten) verzorgen, rekening houdend met de specifieke wet- en regelgeving met betrekking tot deze specifieke sport, de fysieke mogelijkheden van de aanwezige locaties en de bevolkingssamenstelling in de gemeente Weert en omliggende gemeenten.
- Het in stand houden van de locatie Geurtsvenweg 1 te Weert met de opstallen.

De Gemeente zich achter de doelstellingen van de Stichting stelt en de verwezenlijking daarvan mede mogelijk maakt door middel van het verlenen van subsidie en het verhuren van de locatie Geurtsvenweg 1 te Weert met de opstallen en de waterskibaan aan de Stichting.

Deze uitvoeringsovereenkomst, de overeenkomst is als genoemd in de subsidiebeschikking voor het jaar 2016.

Het op 16 december 2004 door de gemeenteraad van Weert vastgestelde beleidsplan "Beleidsvisie Zwembad de IJzeren Man" van toepassing is.

zijn overeengekomen:

1. Begripsbepalingen:

- Stichting: de Stichting Zwembad de IJzeren Man, gevestigd Geurtsvenweg 1, 6006 SN te Weert.
- Bestuur: Directie en Raad van Toezicht van de Stichting Zwembad de IJzeren Man.
- Gemeente: de rechtspersoon van de Gemeente Weert, gevestigd Wilhelminasingel 101, 6001 GS Weert.
- College: het college van Burgemeester en Wethouders van de Gemeente Weert.
- Zwembad: de gebouwen en de aanwezige voorzieningen op de locatie Geurtsvenweg 1, 6006 SN te Weert.
- Waterskibaan: de kabelskibaan op de waterplas De IJzeren Man inclusief de bijbehorende bebouwing op het buitenterrein van het zwembad.
- Zwembadbezoeken: het te registreren aantal unieke bezoeken aan het Zwembad van betalende en niet betalende bezoekers.
- Jaarverslag: de door de Stichting in te leveren rapportage welke minimaal omvat een beschrijving van de door de Stichting in het kalenderjaar uitgevoerde activiteiten, een rapportage van de volgens deze overeenkomst overeengekomen kernactiviteiten, een financieel verslag (exploitatiekening en balans) inclusief een toelichting op het verloop van de afzonderlijke posten. De uitgevoerde activiteiten en het financiële resultaat van de exploitatie van de waterskibaan (exploitatiekening) worden apart inzichtelijk gemaakt.
- Begroting: het door de Stichting in te leveren overzicht welke minimaal omvat een gedetailleerde exploitatieraming en het daarbij behorende beschrijving van de door de Stichting in het betreffende kalenderjaar uit te voeren activiteiten (de uit te voeren kernactiviteiten), alsmede een overzicht van de ontwikkeling reserves en voorzieningen inclusief een toelichting op het verloop van de afzonderlijke posten. De uit te voeren activiteiten en de exploitatieraming van de waterskibaan worden apart inzichtelijk gemaakt.
- Tussenrapportage: de door de Stichting in te leveren rapportages vóór 1 juni en voor 1 oktober van het werkjaar, waarbij de Stichting met als peildatum 30 april en 31 augustus, inzicht geeft in de voortgang van de uitvoering van de afspraken. De rapportages omvatten minimaal een beschrijving van de door de Stichting in de betreffende periode uitgevoerde activiteiten, een rapportage van de volgens deze overeenkomst overeengekomen kernactiviteiten, een financieel verslag inclusief een toelichting op het verloop van de afzonderlijke posten. De uitgevoerde activiteiten en het financiële resultaat van de exploitatie van de waterskibaan worden apart inzichtelijk gemaakt.
- Reserve: een verbijzondering van het Eigen Vermogen, die alleen mag worden aangewend voor het specifieke doel waarvoor de reserve wordt gevormd.
- Voorziening: een reservering van gelden voor specifieke verplichtingen. Een voorziening wordt opgenomen voor:
 - a. Verplichtingen waarvan de omvang op het moment van afwikkeling onzeker is.
 - b. Risico's die concreet aanwezig zijn, mits deze bestaan op de balansdatum en voortvloeien uit gebeurtenissen of handelingen die voor de balansdatum hebben plaatsgevonden.
 - c. Kosten die in een volgend boekjaar moeten worden uitgegeven en veroorzaakt worden op de bedrijfsvoering in het boekjaar.

2. Looptijd

Deze uitvoeringsovereenkomst loopt van 1 januari 2016 t/m 31 december 2016.

3. Uitgangspunten ten behoeve van de te leveren prestaties en inspanningen.

3.1 Gebruik algemeen

- De Stichting exploiteert het Zwembad conform de doelstellingen zoals beschreven in de statuten.
- Ten behoeve van het ontwikkelen van een goed exploiteerbaar zwembad streeft de Stichting naar een samenwerking met exploitanten van voorzieningen in de directe omgeving.
- Het zwembad is een basisvoorziening voor de inwoners van Weert en omstreken en dient voor de langere termijn voor de gemeenschap in stand gehouden te worden.
- Het zwembad dient op een evenwichtige wijze beschikbaar en opengesteld te zijn voor particulieren en verenigingen/doelgroepen.
- De Stichting exploiteert het zwembad en houdt het ingericht als een publieke voorziening.

3.2 Kernactiviteiten

De kernactiviteiten van de Stichting Zwembad de IJzeren Man te Weert zijn:

- Het bevorderen van een maximaal aantal bezoekers aan het Zwembad en de waterskibaan. Bij de samenstelling van de begroting 2016 is rekening gehouden met 250.000 bezoekers. Het bevorderen van recreatief zwemmen (zowel in binnen- als buitenbad). Bij de samenstelling van de begroting 2016 is rekening gehouden met 155.000 recreatieve bezoekers.
- Het initiëren, ontwikkelen en coördineren van het zwemonderwijs. De Stichting biedt de opleiding Zwem-ABC aan.
- De Stichting registreert:
 - het aantal leerlingen dat deelneemt aan het particuliere zwemonderwijs;
 - het aantal afgenomen examens (per examensoort);
 - het aantal geslaagde leerlingen (per examensoort).
- De Stichting bevordert het zwemmen onder de doelgroepen gehandicapten, ouderen en jeugd (Meer Bewegen voor Ouderen, Meer bewegen voor hartpatiënten, Warmwater zwemmen, en Baby- peuter zwemmen). Per doelgroep wordt het aantal zwembadbezoeken geregistreerd.
- De Stichting geeft verenigingen de gelegenheid om van het Zwembad gebruik te maken volgens een jaarlijks, na overleg met de verenigingen, vast te stellen rooster. De Weerter Sportraad neemt deel aan dit overleg. Aanpassing van gebruikstijden geschiedt na overleg met verenigingen. Bij geschillen treedt de Gemeente op als arbiter.
- De Stichting streeft naar een optimale verdeling van de uren tussen verenigingen en recreatief zwemmen. Een horizontale programmering wordt daarbij nagestreefd.
- Bij de samenstelling van de begroting 2016 is rekening gehouden met 30,00 klokuren verhuur aan verenigingen per week voor het 25-meter bad en 7,50 klokuren per week voor het instructiebad.
- De Stichting registreert het aantal zwembadbezoeken door de leden van de verenigingen.
- Door de Stichting wordt de tevredenheid van de bezoekers aan het Zwembad om de 2 jaar gemeten met een klanttevredenheid onderzoek. In 2017 vindt het eerstvolgende onderzoek plaats. Hiertoe ontwikkelt de Stichting criteria voor de meting van de tevredenheid onder de gebruikers, gebaseerd op de volgende 5 uitgangspunten: betaalbaarheid, toegankelijkheid, veiligheid, personele inzet en kwaliteit.
- De Stichting ontwikkelt, eventueel na overleg met de Gemeente, een speciaal programma waarbij het gebruik van het zwembad wordt gestimuleerd in relatie tot:
 - de ontwikkelingen van de (zwem)sport in de maatschappij en in de Weerter gemeenschap in het bijzonder;
 - het verbeteren van de communicatie richting de doelgroepen, zodat de geraamde bezoekersaantallen worden bereikt en de dienstverlening van de Stichting kan worden verbeterd;
 - de mogelijkheden van onderzoek naar nieuwe producten.

3.3 Locatie en opstallen

- De beschikbaarstelling van de locatie en de opstallen Geurtsvenweg 1, 6006 SN te Weert aan de Stichting en van de waterskibaan vindt plaats op basis van huur en verhuur, vastgelegd in een huurovereenkomst.
- De Stichting betaalt jaarlijks aan de Gemeente een bedrag van:
 - Huur zwembad € 206.062,00
 - Bijdrage vernieuwing horecagedeelte € 9.000,00
 - Huur waterskibaan € 11.000,00
- De huurverplichting voor de waterskibaan loopt duurt zo lang de exploitatie loopt doch uiterlijk tot en met 2034.
- De bijdrage ter dekking van de kosten van de in 2010 uitgevoerde vernieuwing van het horecagedeelte geldt tot en met 2030.
- De Stichting verzorgt het in stand houden van de locatie en de opstallen conform de bepalingen van de huurovereenkomst.
- De Gemeente stelt voor de uitvoering van het huurderonderhoud van het zwembad subsidies beschikbaar op basis van door de Stichting op te stellen meerjarenramingen voor onderhoud en vervanging.
- De meerjarenramingen hebben een doorlooptijd van minimaal 10 jaar en worden elke 5 jaar volledig geactualiseerd.
- De subsidies voor het huurderonderhoud zijn gebaseerd op door de Stichting opgestelde meerjarenramingen. Na 3 jaar en na 5 jaar wordt beoordeeld of er nog sprake is van een goede aansluiting tussen de begrote bedragen in de meerjarenraming en de werkelijke uitgaven. Bij grote afwijkingen wordt de begrote subsidie aangepast.
- De subsidie is uitsluitend gebaseerd op uitvoering van werken tot € 20.000,- excl. BTW.
- De Stichting stelt aparte ramingen op voor het huurderonderhoud van:
 - Inventaris
 - Gebouw
 - Technische installaties:
 - Waterbehandelingsinstallaties
 - Elektrotechnische installaties
 - Werktuigkundige installaties
- De nieuwe meerjarenramingen lopen van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2024. Deze nieuwe ramingen wordt gebruikt voor het bepalen van de benodigde stortingen vanaf het jaar 2016.
- Over de uitvoering van het huurderonderhoud aan het gebouw vindt jaarlijks overleg plaats met de afdeling Milieu en Bouwzaken van de Gemeente Weert.
- De Gemeente draagt de kosten voor de OZB eigenaar en de premie opstalverzekering.
- Voor zover naast het reguliere huurderonderhoud investeringen door de Stichting plaatsvinden op uitdrukkelijk verzoek en met instemming van de Gemeente, verrekenen partijen de kosten van deze investeringen zo spoedig mogelijk na afronding van de werkzaamheden. Indien nodig kan de Stichting tussentijds een voorschot aanvragen.

3.4 Commerciële activiteiten

- De Stichting heeft de vrijheid commerciële activiteiten in het Zwembad te organiseren. De publieke functie van het Zwembad dient echter in tact te blijven.
- De Gemeente legt geen beperkingen op met betrekking tot de aard en omvang van de commerciële activiteiten, mits deze niet strijdig zijn met de overige voorwaarden, het vigerende bestemmingsplan, de van toepassing zijnde Algemene Plaatselijke Verordening en overige wet- en regelgeving.
- De in het Zwembad georganiseerde activiteiten mogen geen hinder opleveren voor de omgeving en de omwonenden.

3.5 Tarieven

- De tarieven voor zwemmen voor de doelgroepen gehandicapt, ouderen en jeugd worden in overleg met en met instemming van het College vastgesteld.
- De tarieven voor leszwemmen, baantjes zwemmen en verhuur aan verenigingen verhouden zich tot de tarieven die voor deze activiteiten in vergelijkbare baden in omringende gemeenten (straal 35 km rondom Weert) gelden.
- De Stichting is vrij om de overige tarieven van het zwembad naar eigen inzicht vast te stellen.

4. Subsidie

4.1 Subsidiegrondslag

De voorlopige exploitatiesubsidie voor het zwembad voor 2016 is gebaseerd op de het op 12 november 2015 door de raad vastgestelde subsidiebudget voor het jaar 2016.

De subsidie voor huuronderhoud is gebaseerd op de in artikel 3.3. genoemde meerjarenramingen.

4.2.1. Subsidieniveau 2016

Voor het jaar 2016 geldt dat de Gemeente hetzelfde subsidiebedrag aan de Stichting gaat verstrekken dan in 2015. Dit betekent dat er t.o.v. de ingediende begroting voor 2016 een tekort ontstaat.

Opbouw exploitatiesubsidie		
Kosten		
Personeelskosten	€	956.497,00
Huisvestingskosten (incl. huur)	€	368.551,00
Hygiëne / gezondheid	€	37.921,00
Nutsvoorzieningen	€	200.000,00
Belastingen	€	26412,00
Verzekeringen	€	5.785,00
Ondersteuningsmiddelen	€	9.912,00
Verkoop en promotie	€	35.522,00
Kantoorkosten	€	14.147,00
Algemene / overige kosten	€	26.580,00
Totaal		€ 1.681.328,00
Opbrengsten		
Recreatief zwemmen	€	655.787,00
Doelgroepen	€	91.934,00
Leszwemmen	€	134.284,00
Schoolzwemmen	€	0,00
Verhuur verenigingen	€	202.962,00
Verhuur incidenteel	€	12.713,00
Overige opbrengsten	€	18.960,00
Verhuur horeca	€	73.040,00
Teruglevering energie	€	6.631,00
Totaal		€ 1.196.312,00
Verwacht exploitatieresultaat	-/-	€ 485.016,00

De voorlopige exploitatiesubsidie wordt vastgesteld op het door de Gemeente begrote bedrag:

Voorlopige exploitatiesubsidie	€ 366.052,00
---------------------------------------	---------------------

In 2015 is de stichting gestart met de het onderzoek naar maatregelen om verdere bezuinigingen te realiseren. Dit wordt voortgezet in 2016. Het doel hiervan is het verschil tussen het verwachte exploitatieresultaat en de voorlopige exploitatiesubsidie zo klein mogelijk te maken.

Dit verschil is ontstaan door in 2015 opgelegde taakstelling van € 160.000,- en het wegvallen van de inkomsten voor het reguliere schoolzwemmen per 1 augustus 2015.

Met de zwemverenigingen wordt het traject vervolgd om te komen tot meer samenwerking. Hierbij wordt onder andere ook gekeken naar de manier waarop de zwemlessen afgestemd kunnen worden.

Voor de exploitatie van de waterskibaan ontvangt de Stichting geen subsidie. Zie hiervoor het bepaalde in artikel 5.5. onder het kopje Algemene reserve.

4.2.2 Subsidie Swim2Play

De gemeente heeft eenmalig een bedrag van € 52.500,- beschikbaar gesteld om een pilot te doen naar de introductie van het concept Swim2Play. Uitvoering hiervan vindt plaats in overleg met gemeente, scholen en verenigingen. De gemaakte kosten kunnen tot dit bedrag worden gefactureerd. De eerste resultaten worden in maart 2016 bekend.

4.2.3. Subsidieniveau subsidie voor huurderonderhoud 2016

Subsidies voor huurderonderhoud	
Inventaris	€ 10.000,00 *
Technische installaties	€ 235.462,00
Gebouw	€ 32.655,00
Totaal subsidie huurderonderhoud	€ 278.117,00

* De subsidie voor huurderonderhoud van de Inventaris wordt betaald via de exploitatiesubsidie, binnen de post Huisvestingskosten.

4.3 Bevoorschotting

Het College geeft in de subsidiebeschikking aan op welke wijze bevoorschotting plaatsvindt.

5. Bijzondere voorwaarden

5.1 Jaarverslag en begroting

De Stichting dient voor 1 mei volgend op het jaar waarvoor de subsidie is aangevraagd een verzoek in tot vaststelling van de definitieve subsidie. Bij deze aanvraag dient de Stichting een (inhoudelijk) jaarverslag met jaarrekening in. In het jaarverslag dient duidelijk verwoord te worden op welke wijze de aangegane verplichtingen zoals onder 3.1 t/m 3.4 verwoord, gerealiseerd c.q. uitgevoerd zijn. De jaarrekening omvat minimaal de balans, de exploitatierekening en een toelichting daarop. Het jaarverslag gaat vergezeld van een goedkeurende accountantsverklaring, waarin een oordeel over de juistheid van de cijfers en de efficiency en effectiviteit van de instelling gegeven wordt. Dit financiële en inhoudelijk verslag wordt besproken in een ambtelijk (en zo nodig bestuurlijk) overleg tussen de Stichting en de Gemeente.

Het College nodigt de Stichting uit subsidie aan te vragen. Een aanvraag tot subsidieverlening dient voor 1 mei van het jaar, voorafgaand aan het jaar waarvoor het subsidie wordt aangevraagd, ingediend te worden. De aanvraag gaat vergezeld van een productenbegroting met een toelichting op de cijfers en een werkplan waarin wordt aangegeven welke activiteiten de Stichting gaat uitvoeren.

5.2 Tussentijdse rapportage

Vóór 1 juni en voor 1 oktober 2016 verstrekt de Stichting aan de hand van een tussentijdse financiële en inhoudelijke rapportage met als peildatum 30 april en 31 augustus, inzicht in de voortgang van de uitvoering van de onder 3.1 t/m 3.4 gemaakte afspraken. Deze rapportage wordt besproken in een ambtelijk (en zo nodig bestuurlijk) overleg tussen de Stichting en de Gemeente.

5.3 Exploitatietekort of -overschot

Indien het exploitatietekort in 2016 hoger is dan € 366.052,00 (afgedekt via de voorlopige subsidie), dan wordt beoordeeld of de opgebouwde Algemene reserve kan worden ingezet ter dekking van het exploitatietekort 2016.

Stichting en Gemeente beoordelen dit als de jaarcijfers van de Stichting bekend zijn. Hierbij dient rekening te worden gehouden met de inzet van de Algemene reserve ter dekking van een eventueel nadelig exploitatieresultaat van de waterskibaan in de jaren 2016 en 2017. Indien dekking via de Algemene reserve als niet haalbaar wordt beoordeeld dan komt dekking, conform voorgaande jaren, voor rekening van de Gemeente.

Mocht er sprake zijn van een exploitatieoverschot in 2016 (tekort lager dan € 366.052,00) dan mag de Stichting reserveren. Van het overschot dient minimaal 80% te worden toegevoegd aan de Algemene reserve van de Stichting. Het restant van het overschot dient te worden toegevoegd aan de Bestemmingsreserve "verhoging attractiewaarde". De stand van de Algemene reserve mag

maximaal 20% van de begrote inkomsten in 2016 (exclusief subsidie) bedragen. Bij een overschrijding van deze 20% wordt het meerdere terugbetaald aan de Gemeente.

Doel van het opbouwen van de algemene reserve in de afgelopen jaren was om te komen tot meerjarige subsidieafspraken met de Stichting, waarbij het exploitatierisico van de Gemeente naar de Stichting wordt verlegd. Door de financiële situatie van de Gemeente Weert het voor 2016 niet mogelijk om over te gaan tot meerjarige subsidieafspraken.

5.4. Overige inkomsten / ondernemerschap

De door de instelling verworven neveninkomsten, schenkingen, donaties enz. zijn, na instemming en overleg met de Gemeente, door de Stichting vrij in te zetten en worden niet verrekend met de subsidies.

5.5 Reserves en Voorzieningen

Voorzieningen voor huurderonderhoud:

De subsidies voor het huurderonderhoud dienen door de Stichting te worden ondergebracht in hiervoor bestemde voorzieningen. De maximale hoogte van deze voorzieningen is gebaseerd op de meerjarenramingen voor onderhoud en vervanging die de Stichting op grond van artikel 3.3 van deze overeenkomst dient op te stellen. De voorzieningen voor huurderonderhoud worden gevoed met de subsidiegelden die hiervoor door de Gemeente beschikbaar worden gesteld.

Bestemmingsreserve "verhoging attractiewaarde":

Voeding van deze reserve geschiedt volgens het bepaalde in artikel 5.3. De Stichting mag middelen aan deze reserve onttrekken ter dekking van uitgaven in overeenstemming met het doel van deze reserve.

Algemene reserve:

Voeding van deze reserve geschiedt volgens het bepaalde in artikel 5.3.

In 2016 mag de Stichting gelden aan deze reserve onttrekken ten behoeve van de dekking van het verwachte tekort van € 5.205,- op de exploitatie van de waterskibaan.

Onderstaand de exploitatiebegroting 2016 voor de waterskibaan:

Kosten		Opbrengsten	
Personeelskosten	€ 137.100,00	Baanverhuur	€ 179.200,00
Huisvestingskosten*	€ 29.800,00	Materiaalverhuur	€ 10.100,00
Nutsvoorziening	€ 12.000,00	Meeropbrengst horeca	€ 4.000,00
Verzekeringen	€ 605,00		
Verkoop en promotie	€ 19.000,00	Verwacht exploitatietekort	€ 5.205,00
	€ 198.505,00		€ 198.505,00

* = huurbedrag van € 11.000,-.

Als er in 2016 sprake is van een exploitatietekort voor het zwembad dat hoger is dan € 366.052,-, dan wordt beoordeeld of aanwending van de algemene reserve ter dekking hiervan mogelijk is. Zie hierover het bepaalde in artikel 5.3.

In 2016 mogen door de Stichting geen gelden anders dan omschreven in dit artikel aan deze reserve worden onttrokken.

De vorming van overige reserves en voorzieningen wordt door de Stichting alleen gerealiseerd met voorafgaande goedkeuring van de Gemeente.

5.6 Inkomstenderving

Indien de uitvoering van (onderhouds)werkzaamheden door de Gemeente of de Stichting leidt tot inkomstenderving wegens gedeeltelijke of gehele sluiting van het Zwembad, ontvangt de Stichting van de gemeente een vergoeding ter hoogte van de voor deze periode geraamde inkomsten.

5.7. Aansprakelijkheid

De Gemeente verplicht zich tot het afsluiten van:

- Een opstalverzekering voor het verhuurde.

De Stichting verplicht zich tot het afsluiten van tenminste een verzekering voor:

- De roerende goederen in het gehuurde, tegen brand- en stormschade en inbraak op basis van herbouw en vervangingswaarde.
- Het risico van wettelijke aansprakelijkheid tegenover derden, voor een som van tenminste € 1.000.000,00 per gebeurtenis, per geval, waaronder ook de aansprakelijkheid van de bij de instelling werkzame vrijwilligers.

Het College kan de Stichting verplichten zich ook tegen andere risico's te verzekeren, welke naar het oordeel van het College, gelet op de aard van de activiteiten, moeten worden gedekt.

De Stichting is niet verplicht tot het sluiten van een verzekering voor bedrijfsschade. Indien er sprake is van extra kosten en/of lagere inkomsten door een calamiteit of een buiten de macht van de Stichting liggende oorzaak, zijn de financiële gevolgen hiervan voor rekening van de Gemeente.

5.8. Overmacht / onvoorziene ontwikkelingen

Indien door onvoorziene bijzondere omstandigheden - niet zijnde gebeurtenissen die onder het normale bedrijfsrisico vallen - gedurende de periode van deze overeenkomst, zich bij de Stichting nadelige financiële consequenties manifesteren, die niet binnen de beschikbare middelen afgedekt kunnen worden, treedt de Stichting in overleg met de Gemeente, om te beoordelen op welke wijze deze problematiek opgelost dient te worden.

Indien onder 3.1 t/m 3.3 afspraken gemaakt zijn, waarvan de financiële consequenties pas in de komende jaren zichtbaar zullen worden, zal de Gemeente deze in de toekomstige overeenkomsten verwerken op grond van een meerjarenplan waarover overeenstemming is verkregen met de Stichting.

5.9. Onderzoek en aanvullende informatie

De Stichting verleent op verzoek van de Gemeente aanvullende informatie en is verplicht mee te werken aan door de Gemeente in te stellen onderzoek. Deze onderzoeken zijn gericht op het verkrijgen van gegevens voor het beleid ten aanzien van activiteiten waarop deze uitvoeringsovereenkomst van toepassing is. Bij de onderzoeken worden de bepalingen van de Wet Bescherming Persoonsgegevens en overige privacywetgeving in acht genomen.

5.10. In gebreke stelling

De Gemeente kan de verleende subsidie verlagen, dan wel geheel of gedeeltelijk terugvorderen, indien:

- De Stichting niet voldoet aan de gestelde afspraken.
- De Stichting opzettelijk daartoe onjuiste of onvolledige gegevens heeft verstrekt.
- De Stichting kennelijk een financieel wanbeleid voert.
- Er sprake is van opheffing, faillissement of surseance van betaling.

Alvorens een dergelijk besluit te nemen treedt de Gemeente in overleg met de Stichting.

Wanneer een der partijen zijn verplichtingen, voortvloeiend uit deze overeenkomst, niet nakomt zal de andere partij de partij die in gebreke blijft schriftelijk in gebreke stellen. Wanneer de partij die in gebreke blijft het geconstateerde verzuim niet binnen een redelijk termijn (maximaal zes weken) herstelt, is de andere partij gerechtigd de overeenkomst, zonder dat daartoe een rechterlijke tussenkomst is vereist, te beëindigen of te ontbinden, onverminderd zijn recht om nakoming en/ of schadevergoeding te vorderen.

5.11 Melding of toestemming

De Stichting meldt of vraagt van tevoren toestemming aan het College voor:

- Het oprichten dan wel deelnemen in een rechtspersoon, voor zover dit van invloed kan zijn op de subsidierelatie met de Gemeente.
- Het wijzigen van de statuten.
- Het ontbinden van de rechtspersoon.
- Het doen van aangiften van zijn faillissement of het aanvragen van surseance van betaling.

6. Geschillen.

In die gevallen waarin deze overeenkomst niet voorziet streven partijen naar het bereiken van een oplossing naar redelijkheid.

Aldus in tweevoud opgemaakt en getekend
te Weert, d.d.

namens de Gemeente,

namens de Stichting,

A.A.M.M. Heijmans
(burgemeester)

R. de Pont
(interim-voorzitter Raad van Toezicht)



Het College van Burgemeester en Wethouders
t.a.v. de heer P. Verheijen
Postbus 950
6000 AZ Weert

Weert, 30-12-2015

Betreft: begroting 2016 en tarieven 2016

Geacht College van Burgemeester en Wethouders,

Hierbij stuur ik U, namens de Raad van Toezicht, de begroting 2016 van de stichting zwembad De IJzeren Man. Ik laat deze begroting vergezeld gaan van een toelichting en van de toegepaste indexering van de tarieven voor 2016 conform de richtlijnen van de gemeente, zoals verwoord in de uitvoeringsovereenkomst 2015. Uw goedkeuring is vereist op onderdelen van de tarieven, te weten de tarieven voor zwemmen voor de doelgroepen gehandicapten, ouderen en jeugd. De andere tarieven worden u ter kennisname aangeboden.

Tevens wordt separaat maar ook geïntegreerd in de totale begroting 2016 de kosten en baten van de waterskibaan aangeboden.

Mocht u nog vragen hebben over de begroting en/ of de tarieven, dan zijn wij te allen tijde bereid deze vragen mondeling of schriftelijk te beantwoorden.

In afwachting van uw antwoord, teken ik

Met vriendelijke groet,

Yvonne Botden
Interim-Directeur
Zwembad De IJzeren Man
Weert

Toelichting op de begroting 2016
Zwembad | Waterskibaan De IJzeren Man

Inhoud

Toelichting op de begroting 2016 Zwembad Waterskibaan De IJzeren Man.....	3
BEGROTING 2016 Zwembad inclusief waterskibaan.....	4
KOSTEN	5
TOELICHTING KOSTEN	7
Personeelskosten.....	7
Huisvestingskosten	8
Hygiëne en gezondheid	9
Nutsvoorzieningen.....	9
Belastingen en Verzekeringen	9
Ondersteuningsmiddelen	9
Verkoop - en Promotie	10
Kantoorkosten	10
Algemene/ overige kosten	10
OPBRENGSTEN.....	11
TOELICHTING OPBRENGSTEN	13
Recreatief zwemmen.....	13
Doelgroepen zwemmen	13
Leszwemmen	14
Schoolzwemmen.....	14
Verenigingen zwemmen.....	14
Incidenteel verhuur	15
Overige opbrengsten	15
Horeca.....	15
KOSTEN WATERSKIBAAN	16
Waterskibaan.....	16
Bijlage: De Begroting 2016 is samengesteld op basis van de volgende uitgangspunten:.....	17
Bijlage: Toelichting bezoekers	18
Bijlage: TARIEVEN 2016	19

Toelichting op de begroting 2016 Zwembad | Waterskibaan De IJzeren Man

Het exploitatie resultaat voor 2016 wordt door de directie/ Raad van toezicht voor het zwembad begroot op € 485.016 exclusief de exploitatie van de waterskibaan. Het exploitatieresultaat inclusief de waterskibaan is begroot op € 490.221. Voor de Waterskibaan ontvangt de Stichting geen subsidie, In 2016 mag de Stichting gelden aan de algehele reserve onttrekken ten behoeve van de dekking van het te verwachte tekort op de exploitatiekosten van de waterskibaan.

De gemeente heeft de voorlopige exploitatiesubsidie voor 2016 vastgesteld op € 366.052, exclusief de exploitatie van de waterskibaan. De Stichting zal alle moeite doen het verschil van € 118.964 tussen het verwachte exploitatie resultaat en de voorlopige exploitatiesubsidie zo klein mogelijk te maken. Een aanzienlijk deel van dit verschil zit in het wegvallen van het reguliere schoolzwemmen per 1-8-2015.

Om het verschil tussen het verwacht exploitatieresultaat en de voorlopige exploitatiesubsidie te verkleinen zijn er verschillende trajecten opgestart:

- Onderzoek naar maatregelen om de exploitatie te verbeteren
- Verhogen van de inkomsten door in te zetten op gerichte marketing
- Gastvrijheid en Klantgericht
- Pilot Swim2play
- Samenwerking met de zwemverenigingen en IJzeren Man gebied

Bij het opstellen van de begroting 2016 is een verhoging van de kosten(indexering) van 2% meegenomen en 2,5 % bij de opbrengsten, door verhoging van de tarieven. De keuze van de hoogte van de tarieven wordt mede bepaald door de tarieven van de zwembaden in de regio en de afspraken zoals vastgelegd in de uitvoeringsovereenkomst 2016. Ten aanzien van de tarieven is in de uitvoeringsovereenkomst 2016 vastgelegd welke tarieven goedkeuring behoeven van het college van B&W (de doelgroepen gehandicapten, ouderen en jeugd) en welke tarieven autonoom door de Stichting kunnen worden vastgesteld. Conform deze afspraken heeft de Stichting de tarieven vastgesteld voor 2016, waarbij het totale voorstel ter kennisname en op onderdelen ter besluitvorming wordt voorgelegd aan het College. Een nog sterkere tariefsverhoging zoals afgelopen jaar is o.i. niet verantwoord gezien de tegenvallende recreatieve bezoekerscijfers van 2015.

De kosten zijn t.o.v. 2014 en 2015 nog verder teruggebracht 1,9 % met name in de personele kosten (wegvallen schoolzwemmen, detachering en minder recreatieve bezoekers), daarnaast zijn de inkomsten ook sterk gedaald 5,8% o.a. door een terugloop in het aantal recreatieve bezoekers en m.n. door het wegvallen van het schoolzwemmen. Cruciaal voor de opbrengsten is en blijft het recreatief bezoek in het zomerseizoen, dat sterk wordt bepaald door de weersomstandigheden. Het recreatieve bezoek maakt immers 62 % van de totale inkomsten uit.

2016 Wordt een enerverend jaar met aandacht voor de ingezette trajecten om de doelstellingen c.q. de begroting te realiseren. Tenslotte verwacht de Stichting dat het gebruik van de waterskibaan in 2016 zal groeien. Wij denken op termijn hiermee een positieve bijdrage te kunnen leveren aan het exploitatieresultaat van Het Zwembad | Waterskibaan en hopen zodoende de dienstbaarheid aan de Weertergemeenschap en regio te vergroten.

We zetten in om het Zwembad | Waterskibaan De IJzeren Man nog beter op de kaart te zetten!

BEGROTING 2016 Zwembad inclusief waterskibaan

	Begroting 2016	Prognose 2015	Begroting 2015	Jaarrek. 2014	Begroting 2014
KOSTEN					
personeelskosten zwembad	956.497	973.490	993.515	981.460	993.615
huisvestingskosten zwembad	368.551	354.757	365.559	414.517	380.111
hygiene/ gezondheid	37.921	37.177	37.177	29.747	38.448
nutsvoorzieningen zwembad	200.000	203.000	203.000	199.642	203.000
belastingen	26.412	25.894	26.018	25.484	23.783
verzekeringen zwembad	5.785	5.672	5.952	5.746	5.694
ondersteuningsmiddelen	9.912	9.718	9.332	9.542	10.149
verkoop en promotie zwembad	35.522	34.825	37.295	34.729	44.565
kantoorkosten	14.147	13.870	12.943	13.198	12.574
algemene/ overige kosten	26.580	26.059	22.774	29.764	22.950
Totaal Kosten Zwembad	1.681.328	1.684.462	1.713.565	1.743.829	1.734.889
personeelskosten waterskibaan	137.100	48.000	140.500		
huisvestingskosten waterskibaan	29.800	21.500	40.100		
nutsvoorzieningen waterskibaan	12.000	0	17.800		
verzekeringen waterskibaan	605	605	5.000		
verkoop en promotie waterskibaan	19.000	18.200	19.500		
Totaal Kosten Waterskibaan	198.505	88.305	222.900		
TOTAAL KOSTEN					
Zwembad/WSB	1.879.833	1.772.767	1.936.465		
OPBRENGSTEN					
recreatief zwemmen	655.787	645.096	674.045	580.119	605.184
doelgroepen zwemmen	91.934	89.692	89.692	94.878	79.651
leszwemmen	134.284	131.009	131.009	145.587	131.009
schoolzwemmen	0	67.999	73.036	111.160	105.561
verenigingen zwemmen	202.962	198.012	198.012	198.272	180.117
incidenteel verhuur	12.713	12.564	7.624	15.914	5.438
overige opbrengsten	18.960	18.960	18.960	18.968	19.960
horeca	73.040	71.259	71.259	73.102	69.521
incidentele opbrengsten	6.631	6.565	6.565	22.199	1.500
Totaal Opbrengst Zwembad	1.196.312	1.241.156	1.270.202	1.260.199	1.197.941
baanverhuur waterskibaan	179.200	32.500	147.000		
materiaalverhuur waterskibaan	10.300	3.000	27.800		
meeropbrengst horeca wsb	4.000	0	0		
Totaal Opbrengst Waterskibaan	193.500	35.500	174.800		
TOTAAL OPBRENGST					
ZWEM/WSB	1.389.812	1.276.656	1.445.002		
Exploitatieresultaat excl. baan					
inclusief huur	-485.015	-443.306	-443.363	-483.630	-536.948
exclusief huur 215.062	-269.953	-228.244	-228.301	-268.568	-321.886
Exploitatieresultaat incl. baan					
inclusief huur	-490.020	-496.111	-491.463		
exclusief huur 215.062 + 11.000	-263.958	-270.049	-265.401		
exploitatie WSB	-5.005	-52.805			
Recreatief bezoek	155.000	150.000	174.000	168.000	174.000
Totaal bezoek	249.500	250.000	270.500	288.469	306.000

KOSTEN + 2%

	Begroting 2016	prognose 2015	begroting 2015	jaarrek. 2014	begroting 2014
Personeelskosten					
Brutosalarissen en toeslagen	556.790	550.000	570.025	556.368	600.000
Forensenvergoeding	2.805	7.652	7.652	5.249	9.502
Uitkering ww/zw	-	0	0	-6.902	
Pensioenbijdragen werkgever	87.000	87.973	87.973	84.175	81.293
Bijdrage IZA werkgever	5.519	5.411	5.411	4.184	5.279
Premie zvw	-	0	0	998	
Premies ZVW werkgever	73.000	73.435	73.435	71.389	31.673
Beloningsdifferentiatie	2.601	2.550	2.550	2.500	2.500
prestatietoelage	1.561	1.530	1.530	1.427	0
Reservering vakantiegeld	40.000	43.453	43.453	40.824	45.393
mutatie vakantieplichtingen	1.040	1.020	1.020	3.328	1.000
Loon uitzendkrachten	142.000	157.152	157.152	179.015	169.125
wachtdienstvergoeding	8.024	7.867	7.867	6.692	8.713
Uitrusting medewerkers	3.819	3.744	3.744	3.153	3.671
reis- en km vergoeding	2.423	2.375	2.375	1.905	2.112
Scholing en vorming	9.180	9.000	9.000	10.687	9.791
ARBO	1.530	1.500	1.500	665	2.779
Werving en selectie	510	500	500	0	1.592
bedrijfsgezondheidsdienst	-	0	0	0	1.224
IZA bedrijfszorgpakket	2.197	2.154	2.154	1.290	2.112
attentiebeleid personeel	632	620	620	334	608
Koffiebuffet	3.512	3.443	3.443	2.722	3.375
diverse personeelskosten	4.663	4.572	4.572	5.123	4.482
Kosten P&O gemeente Weert	6.041	5.923	5.923	5.386	5.807
Kosten sal. administratie Centric	1.648	1.616	1.616	948	1.584
subtotaal personeelskosten	956.497	973.490	993.515	981.460	993.615
personeelskosten waterskibaan	137.100		140.500		
totaal personeelskosten	1.093.597		1.134.015		
huisvestingskosten					
huur accom incl renovatie horeca	215.062	215.062	215.062	215.062	215.062
onderhoud terrein	16.683	15.375	15.375	16.391	11.248
onderhoud gebouw	36.040	35.333	35.333	52.559	34.640
onderhoud installaties	71.400	70.000	80.802	88.385	80.644
onderhoud inventaris	12.813	12.562	12.562	16.765	12.316
huurdersonderhoud inventaris	10.000	0	0	20.000	20.000
gereedschap	2.744	2.690	2.690	1.722	2.637
wassen gevelglas	3.810	3.735	3.735	3.633	3.564
subtotaal huisvestingskosten	368.551	354.757	365.559	414.517	380.111
huisvestingskosten waterskibaan	29.800		40.100		
totaal huisvestingskosten	398.351		405.659		
hygiëne/gezondheid					
schoonmaakkosten	8.791	8.619	8.619	6.259	7.950
toiletverzorging	4.414	4.327	4.327	3.260	4.242
afvalcontainers	4.452	4.365	4.365	3.293	5.279
Chemicalienzw.water	15.984	15.671	15.671	12.811	16.364
keuring zwemwater	4.279	4.195	4.195	4.124	4.613
			-		
totaal hygiëne/gezondheid	37.921	37.177	37.177	29.747	38.448

	Begroting 2016	prognose 2015	begroting 2015	jaarrek. 2014	begroting 2014
nutsvoorzieningen					
gas	151.550	155.000	155.000	148.532	150.000
elektriciteit	35.190	34.500	34.000	32.364	37.500
water	13.260	13.000	13.500	17.666	15.000
verduurzamen energie	0	500	500	1.080	500
	0				
subtotaal nutsvoorzieningen	200.000	203.000	203.000	199.642	203.000
energie waterskibaan	12.000		17.800		
totaal nutsvoorzieningen	212.000		220.800		
belastingen					
onroerend goedbelasting	6.493	6.366	6.242	6.120	5.877
waterzuiveringsheffing	7.006	6.869	7.299	7.156	4.856
rioolrecht	10.400	10.196	10.137	9.938	10.756
buma heffing	2.512	2.463	2.340	2.270	2.294
	-				
totaal belastingen	26.412	25.894	26.018	25.484	23.783
verzekeringen					
WA verzekering	3.157	3.095	3.049	2.989	3.068
schadevergoeding bezoekers	102	100	81	44	79
inventarisverzekering	51	50	26	25	67
bestuurdersaansprakelijkheidverz.	2.340	2.294	2.531	2.688	2.338
rechtsbijstandverzekering	136	133	265	0	142
	-				
subtotaal verzekeringen	5.785	5.672	5.952	5.746	5.694
	-				
WA verzekeringen waterskibaan	605		5.000		
totaal verzekeringen	6.390		10.952		
ondersteuningsmiddelen					
recreatie- en lesmateriaal	3.621	3.550	3.550	3.040	4.480
zwemscores Plan Plan internet	2.133	2.091	2.091	1.648	2.050
EHBO spullen	1.099	1.077	1.077	708	1.056
audio en visuele hulpmiddelen	3.060	3.000	2.614	4.146	2.563
	-				
totaal ondersteuningsmiddelen	9.912	9.718	9.332	9.542	10.149
verkoop en promotie					
emblemen en diploma's	3.040	2.980	2.980	2.848	1.922
promotie en representatie	24.970	24.480	24.480	23.966	25.000
kosten zwem-4-daagse	1.208	1.184	1.184	943	1.161
diverse verkoopartikelen	5.866	5.751	5.751	3.922	5.638
zwemluiers	439	430	430	202	422
kosten poolparty	-	0	2.470	2.848	422
dotatie voorziening jubileum	-	0	0	0	10.000
	-				
subtotaal verkoop en promotie	35.522	34.825	37.295	34.729	44.565
verkoop en promotie waterskibaan	19.000		19.500		
totaal verkoop en promotie	54.522		56.795		

	Begroting 2016	prognose 2015	begroting 2015	jaarrek. 2014	begroting 2014
kantoorkosten					
kantoorartikelen	4.590	4.500	4.241	4.194	4.158
drukwerk en portokosten	4.080	4.000	3.605	3.989	3.534
vakliteratuur	377	370	370	275	363
telefoon	5.100	5.000	4.727	4.740	4.519
	-				
totaal kantoorkosten	14.147	13.870	12.943	13.198	12.574
algemene/overige kosten					
bestuurskosten	2.746	2.692	2.692	7.561	2.639
contributies	1.556	1.525	1.307	1.300	1.281
bankkosten	2.893	2.836	2.836	1.999	3.780
onderhoud software	13.776	13.506	10.506	13.484	10.250
accountantskosten	5.610	5.500	5.433	5.420	5.000
	-				
totaal algemene/overige kosten	26.580	26.059	22.774	29.764	22.950
KOSTEN TOTAAL ZWEMBAD	1.681.327	1.684.462	1.713.565	1.743.829	1.734.889
KOSTEN TOTAAL WSB	198.505		222.900		
KOSTEN TOTAAL zwembad/WSB	1.879.832		1.936.465		

TOELICHTING KOSTEN

De begroting voor 2016 laat zien dat de kostenbewaking van de afgelopen jaren resultaat heeft opgeleverd. De kosten zijn alleen gestegen met het indexeringspercentage van 2%. Daarnaast kunnen we constateren dat de begroting van de Stichting voornamelijk te maken heeft met vaste kosten en maar voor een deel met variabele kosten (personeelskosten) in tegenstelling tot de opbrengsten die vooral variabel zijn. Dit geeft tevens de kwetsbaarheid van de begroting aan, in relatie met bijvoorbeeld een tegenvallend zomerbezoek of hoge inleenkosten personeel wegens langdurig ziekteverzuim.

Personeelskosten

Personeelskosten zijn bepaald op basis van de jaarrekening 2014, begroting 2015 inclusief de bezuinigingen, de prognose 2015 en de 2^e financiële managementrapportage 2015.

Op basis van de jaarrekening 2014 en het wegvallen van het schoolzwemmen in 2015 waardoor ruim 2000 uur instructie zijn verdwenen met als gevolg dat alle oproepuren zijn overgenomen door vaste medewerkers, is de post inleen personeel sterk verminderd en alleen nog van toepassing bij ziektes, schoolvakanties en waterskibaan. Dit beperkt sterk de flexibiliteit van de organisatie

De prognose van het ziekteverzuim in 2016 is een factor om rekening mee te houden. Wegens de afkeuring van een medewerkster algemene dienst zal het ziekteverzuimpercentage bij deze groep sterk afnemen maar bij de instructeurs is het ziekteverzuim helaas boven gemiddeld.

Voor 2016 houden we rekening met personeelskosten die voortvloeien uit het beheer en de exploitatie van de waterskibaan. De uren die hiervoor nodig zijn, worden vooralsnog ingevuld door inleen personeel. Een viertal medewerkers (oproepkrachten) hebben intussen diverse cursussen gevolgd voor baandraaijer en kunnen naast hun taak als instructeur of toezichthouder ingezet worden

bij de waterskibaan. Daarnaast zullen we medewerkers nodig blijven hebben die de verhuur en de uitgifte van materialen voor de waterskibaan bemensen.

De overige kosten van het personeel zijn gelijk gebleven.

Echter dient opgemerkt te worden dat door de daling van de uren instructie (het wegvallen van het schoolzwemmen) de vaste formatie van medewerkers onder druk komt te staan en dat in 2016 meer vaste medewerkers ingeschakeld zullen worden bij het toezichthouden en de schoonmaak werkzaamheden. Dit gaat ten kosten van de oproepkrachten maar betekent ook dat vaste medewerkers onder hun niveau moeten gaan werken om hun uren gerealiseerd te krijgen. Op dit moment is een van de medewerksters gedetacheerd tot juli 2016. Hiermee vangen we de teveel vaste uren op. Na juli heeft dit gevolgen voor de invulling want dan zijn er niet genoeg uren voor alle vaste medewerkers.

Voor Swim2play is er een scholing georganiseerd en deze wordt in 2016 vervolgd. Daarnaast zijn we de individuele medewerker aan het coachen waardoor we nog meer dan in het verleden kunnen werken aan een kwaliteitsverbetering van het product en de dienstverlening.

Huisvestingskosten

Over de huur van de accommodatie wordt conform eerder gemaakte afspraak tussen gemeente en het Stichtingsbestuur, geen verhoging toegepast. Daarnaast worden de jaarkosten ad € 9.000 voor verbouwing van de horeca doorbelast naar de Stichting omdat de Stichting ook de meeropbrengst in de vorm van extra huur ad € 9.000 mag bijschrijven. Tenslotte wordt vanaf 2015 ook de huur van de waterskibaan ad € 11.000 jaarlijks doorberekend aan de Stichting.

Aan deze post is verder toegevoegd de post onderhoudskosten, bestaande uit:

- Onderhoud terrein
- Onderhoud gebouwen
- Onderhoud installaties/ waterskibaan
- Onderhoud inventaris
- Gereedschappen
- Wassen gevelbeglazing

De bedragen voor onderhoud zijn alleen geïndexeerd met 2%. Verder heeft de gemeente Weert het verzoek aan de Stichting gedaan om het onderhoud van de oevers die grenzen aan de ligweide voor onze rekening te nemen. Het probleem is echter dat de gemeente hiervoor geen budget had en dat er ook binnen de begroting 2015 van het zwembad geen budget voor aanwezig is. Wij stellen voor, nu het onderhoud is over gegaan naar de Stichting om het onderhoudsbudget waterskibaan aan te passen maar tevens rekening te houden met een vermindering van de maaikosten van de vijver.

Met de gemeente is in 2014 afgesproken de post huurderonderhoud inventaris niet mee te nemen in de begroting van 2015 maar voor 2016 de post huurderonderhoud inventaris weer voor de helft mee te nemen en wel voor een bedrag van € 10.000.

Dit onderdeel vervuult echter de exploitatie van de Stichting. We stellen daarom voor, conform overige onderhoudsfondsen, om de dotatie aan het onderhoudsfonds inventaris rechtstreeks vanuit de gemeente te laten plaatsvinden in plaats van het bedrag via de exploitatie van de Stichting te laten lopen. Hierover moet wel duidelijkheid komen.

Hygiëne en gezondheid

De kostenpost is opgebouwd uit de volgende onderdelen, de bedragen zijn 2% geïndexeerd:

- Schoonmaak
- Toiletverzorging
- Afvalcontainers
- Chemicaliën zwembadwater
- Keuringen zwembadwater

Nutsvoorzieningen

De afgelopen 2 jaren is het prijsverloop van de energiedragers een constante lijn geweest. Reden hiervoor is het vast contract dat we met de energieleverancier hebben afgesproken voor de levering van gas en elektra. De meerjarige overeenkomst geldt ook nog voor 2016. Dit betekent dat het tarief bekend is en de variatie gevonden moet worden in de hoeveelheden gas en elektra die worden afgenomen

In overleg met de gemeente is in 2008 besloten de huidige WKK te vervangen door een nieuwe energiecentrale. In 2011 is over gegaan tot het vervangen van de WKK door een nieuwe WKK met gasmotor, echter met het verschil dat de nieuwe WKK minder capaciteit heeft op het gebied van opwekken van elektriciteit en dus ook minder warmte vrijkomt. Dit betekent ook dat wij geen elektriciteit meer aan het netwerk zullen gaan verkopen, eerder zal het omgekeerde het geval zijn, namelijk dat bij piekmomenten, met name in de zomerperiode als de buitenbaden geopend zijn, elektriciteit weer ingekocht moet worden.

Een andere factor is de vervanging van de (LBK) luchtbehandelingskasten door nieuwe kasten in 2013 en in 2014 en het vervangen van de oude verwarmingsketels door modulair geschakelde ketels eind 2015 die veel energiezuiniger zijn.

Door de vervanging van de WKK, de LBK's, de verwarmingsketels en de nieuwe meetregel techniek verwachten wij uiteindelijk een optimale energiebesparing in de nabije toekomst te kunnen inboeken.

De nutsvoorzieningen bestaan uit de volgende kosten voor energiedragers:

▪ Gas	€ 151.550
▪ Elektra	€ 35.190
▪ Water	€ 13.260

Belastingen en Verzekeringen

De kosten zijn aangepast aan de realiteit van 2015 en verder met 2% geïndexeerd, zoals het rioolrecht en de bumarechten. Met name de stijging van het rioolrecht is het laatste jaar opvallend. De hoogte van de verzekering bestuurdersaansprakelijkheid is gekoppeld aan de omzet van voorafgaande jaar en de personeelskosten.

Ondersteuningsmiddelen

Als uitgangspunt is gekozen de prognose van 2015, te verhogen met de 2% indexering.

- De post bestaat uit: Recreatie en lesmateriaal
 - Zwemscores PP internet
 - EHBO en reddingmateriaal
 - Audio en visuele hulpmiddelen

Met name de onderhoudskosten voor audio en video zijn de laatste jaren behoorlijk gestegen. De apparatuur is erg gevoelig voor de luchtomstandigheden in het bad.

Verkoop - en Promotie

Teneinde het recreatieve bezoek, de doelgroepen en het les zwemmen de komende jaren te blijven stimuleren, zullen gerichte PR activiteiten en acties georganiseerd worden. Ook zullen we gaan inzetten op een betere bezetting van de diverse activiteiten (o.a. doelgroepen) en aandacht voor onze bezoekers om de binding met het zwembad te vergroten.

Door het wegvallen van het schoolzwemmen ontstaan op de dinsdag-, woensdag- en donderdagmorgen mogelijkheden activiteiten te organiseren. Mogelijk dat Swim2play deze openstaand uren kan invullen!

Verder zal de nieuwe waterskibaan nog meer in beeld moeten komen bij potentiële klanten. Dit vereist een gedegen en andere aanpak van onze PR. We zullen stevig moeten investeren om de waterskibaan bij de beoogde klanten onder de aandacht te brengen. middels o.a. "social media".

We zullen er continu aan werken om de bekendheid van zwembad De IJzeren Man te vergroten. Zuid oost Brabant en België zijn in 2016 aandachtsgebieden om een uitbreiding van bezoekers te realiseren. In 2015 hebben we besloten een extern deskundige in te schakelen ten einde een professioneel marketingplan te maken zodat we nog meer exposure krijgen dan tot nu toe het geval is geweest. In 2016 gaan we investeren om dit professioneel in de markt te zetten.

Voor de uitbreiding van de bezoekers is ook het samenwerkingsverband De IJzeren Man een belangrijke partner waar we in de samenwerking PR, arrangementen, mogelijk meer en andere bezoekers kunnen bereiken. Middels de waterskibaan, kinderpretland. NME, Weerterbergen en de andere partners waaronder het Klimbos is de uitdaging om deze samenwerking en de voordelen daarvan uit tenutten en over te brengen aan het publiek.

Kantoorkosten

Deze kosten zijn gebaseerd op de jaarrekening 2014, de prognose 2015, op de 2e managementrapportage 2015 en verder bijgesteld met de jaarlijkse indexering .

Algemene/ overige kosten

De basis van deze post wordt gevormd door de kosten van 2015 vermeerderd met de jaarlijkse 2% indexering. De kostenpost bestaat uit de volgende onderdelen:

- Kosten bestuur
- Contributies
- Bankkosten
- Onderhoud software.
- Accountantskosten

Net name de kosten voor onderhoud software en hardware zijn de laatste jaren sterk gestegen. Dit is veroorzaakt door het afsluiten van een premium onderhoudscontract waardoor 24 uur per dag, 7 dagen in de week en 52 weken per jaar de continuïteit van onze automatisering gegarandeerd is. Een dergelijk contract moeten we aangaan voor het goed kunnen laten functioneren van de kassa en receptie. Wij zijn een klantgerichte organisatie, 7 dagen per week open, die kan overleven door een zeer goede service naar haar klanten.

OPBRENGSTEN + 2,5%

	begroting	prognose	begroting	jaarrek.	begroting
	2016	2015	2015	2014	2014
Recreatief zwemmen					
enkel bad	462.893	451.603	462.547	393.916	397.530
enkel bad < 4 jaar	26.067	25.431	24.431	24.775	21.525
enkel bad daltarief	17.448	17.022	19.966	16.022	29.591
campinggasten	2.505	2.444	2.444	2.782	2.153
hotelgasten	58	57	57	234	10
groepstarief	24.558	23.959	25.447	22.959	28.420
12 badenkaart	43.761	42.694	47.694	40.025	45.021
6 badenkaart	30.928	30.174	30.637	25.730	28.993
12 badenkaart daltarief	22.277	21.734	23.172	20.734	18.416
passe partout daluren	2.496	2.435	2.435	2.406	2.376
partykaart	44.075	43.000	52.545	40.792	51.763
afracht partykaart	-22.300	-21.500	-26.273	-20.941	-26.205
combikaart kinderpretland	6.270	6.117	6.117	8.606	5.968
afracht combikaart kinderpretland	-3.135	-3.058	-3.058	-2.611	-2.672
ambtenaren	1.419	1.384	1.384	873	1.219
poolparty	0	0	3.500	2.146	1.076
kinderarrangementen	1.640	1.600	1.000	1.671	0
totaal recreatief zwemmen	660.960	645.096	674.045	580.119	605.184
baanverhuur waterskibaan	179.200		147.000		
totaal recreatief bezoek	840.160		821.045		
Doelgroep zwemmen					
aquajogging	15.135	14.766	14.766	15.600	13.406
baby/peuter	25.439	24.819	24.819	22.082	21.867
MBVO	25.550	24.927	24.927	28.485	19.962
trimzwemmen	2.437	2.378	2.378	4.458	2.320
aquarobics	8.884	8.667	8.667	8.650	9.456
aquazumba	4.362	4.256	4.256	4.500	3.152
les aquazumba	85	83	83	159	281
demoles	488	476	476	264	464
aquaspinning	6.676	6.513	6.513	7.001	7.354
les aquaspinning	138	135	135	178	232
aquabalance	1.630	1.590	1.590	1.988	1.051
les aquabalance	58	57	57	12	106
aquavaria	1.051	1.025	1.025	1.501	0
totaal doelgroep zwemmen	91.934	89.692	89.692	94.878	79.651
les zwemmen					
jeugd	128.092	124.968	124.968	137.595	123.968
zomerles	2.039	1.989	1.989	2.527	1.989
diploma	3.189	3.111	3.111	4.340	3.111
test zwemmen	106	103	103	160	103
tegeldiploma	308	300	300	163	300
inschrijfgeld	551	538	538	802	1.538
totaal les zwemmen	134.284	131.009	131.009	145.587	131.009

	begroting 2016	prognose 2015	begroting 2015	jaarrek. 2014	begroting 2014
schoolzwemmen					
basisscholen	0	64.528	68.066	106.014	100.683
Palet	0	2.242	3.770	3.713	3.678
diploma	0	1.229	1.200	1.433	1.200
totaal schoolzwemmen	0	67.999	73.036	111.160	105.561
verenigingen zwemmen					
De Rog	87.646	85.508	85.508	85.167	73.544
de Reddingsbrigade	36.348	35.461	35.461	35.450	33.620
de Peddemoeek	15.296	14.923	14.923	14.874	12.608
triathlon Weert	13.325	13.000	13.000	13.049	12.293
DSO	10.719	10.458	10.458	10.585	9.703
de IJsberen	33.005	32.200	32.200	32.121	30.784
Koelekopkes	6.624	6.462	6.462	6.399	6.304
Leudal	0	0	0	627	1.261
totaal verenigingen zwemmen	202.962	198.012	198.012	198.272	180.117
incidenteel verhuur					
incidenteel verhuur	3.449	3.365	3.365	4.652	3.283
zwemvierdaagse 5,50 euro	2.340	2.283	1.325	1.474	1.293
zwemvierdaagse 8 euro	827	807	884	729	862
verhuur personeel	6.097	6.109	2.050	9.059	0
subtotaal incidenteel verhuur	12.713	12.564	7.624	15.914	5.438
materiaalverhuur waterskibaan	10.100		27.800		
totaal incidenteel verhuur	22.813		35.424		
overige opbrengsten					
verkoop koffie	300	300	300	879	0
Telefoon	0	0	0	0	0
Embleem	10	10	10	9	10
Slofjes	400	400	400	391	500
Flexibeam	100	100	100	136	200
Zwemluiers	400	400	400	415	500
Zwembrillen	1.000	1.000	1.000	1.139	1.000
garderobe	11.000	11.000	11.000	9.927	11.500
reclame	2.000	2.000	2.000	2.000	2.500
strandballen	200	200	200	399	200
zwembroeken	50	50	50	161	50
overige opbrengsten	3.500	3.500	3.500	3.512	3.500
totaal overige opbrengsten	18.960	18.960	18.960	18.968	19.960

	begroting 2016	prognose 2015	begroting 2015	jaarrek. 2014	begroting 2014
horeca	73.040	71.259	71259	73.102	69.521
meeropbrengst horeca wsb	4.000		0		
totaal horeca	77.040	71.259	71.259	73.102	69.521
incidentele opbrengsten	6.631	6.565	6.565	22.199	1.500
TOTAAL OPBRENGSTEN ZWEMBAD	1.201.486	1.241.156	1.270.202	1.260.199	1.197.941
TOTAAL OPBRENGSTEN WSB	193.300	35.500	174.800		
TOTAAL OPBRENGSTEN	1.394.786	1.272.500	1.445.002		

TOELICHTING OPBRENGSTEN

Recreatief zwemmen

Op basis van de analyse bezoekersaantallen gedurende de afgelopen jaren en de eerste gegevens over 2015 (150.000) verwachten wij voor 2016, bij een normale zomerperiode, dat het recreatieve bezoekersaantal zal uitkomen op 155.000 door een gunstige vakantieplanning en de aanwezigheid van de nieuwe waterskibaan.

In den lande hoor je geluiden dat het recreatief zwembadbezoek aan het dalen is. Dit fenomeen kent een aantal oorzaken zoals te hoge tarieven, overaanbod van recreatieve mogelijkheden, economische situatie in Nederland, veroudering voorzieningen en te weinig innovatie. Ten aanzien van de hoge tarieven moeten ook wij helaas constateren dat de sterke verhoging (16%) van het tarief 2015 averechts heeft gewerkt op het bezoekersaantal. Wij hopen dat het komend jaar een soort gewenning optreedt van het tarief zodat het recreatieve bezoek zich weer enigszins kan herstellen. Voor 2016 zijn de tarieven voor de kinderen onder 4 jaar gelijk gebleven en de tarieven boven 4 jaar met € 0.20 verhoogd. Verder denken wij dat door de aanwezigheid van de mooie buitenbadvoorziening, de nieuwe activiteit waterskibaan en door een nieuw professionele aanpak van de marketing, de opbrengsten gerealiseerd kunnen worden en waar mogelijk te vergroten. Hierdoor kunnen we het maatschappelijk en financiële rendement van het zwembad op den duur handhaven en eventueel verbeteren. Tenslotte vormt de recreatieve bezoeker ruim meer dan de helft van onze inkomsten.

Doelgroepen zwemmen

Bij de doelgroepen zal in 2016 het accent liggen op een betere bezetting van de groepen aandacht voor de kwaliteit van de lesgevers en meer aandacht voor de bezoeker van de activiteiten(binding).

Bij deze post hebben wij de afgelopen jaren meer opbrengsten kunnen genereren door onder andere in te spelen op nieuwe ontwikkelingen, zoals allerlei vormen van bewegen op muziek (aerobics, spinning, Zumba etc.). In 2015 zijn wij gestart met een groep "aquavaria" om het bewegen op muziek een nieuwe impuls te geven. Maar we zullen moeten blijven investeren in

scholing van de lesgevers om de kwaliteit van het product omhoog te brengen, de inzetbaarheid van de medewerker te verbreden en in te spelen op nieuwe ontwikkelingen om de aantrekkelijkheid van deze activiteit te versterken.

Het blijft lastig deze doelgroep die in principe getalsmatig nog steeds groeit, te bereiken en over te halen deel te nemen aan bewegingsactiviteiten in het zwembad. De slechte bereikbaarheid van het zwembad met het openbaar vervoer zal voor ouderen hierin ongetwijfeld een negatieve rol spelen.

Het baby peuter zwemmen is de laatste jaren gestabiliseerd maar zal door de ontgroening komende jaren licht afnemen.

In 2012 zijn we gestart met onze aandacht te richten op het thema “zwemmen en gezondheid” en met activiteiten als aquabalans en trimzwemmen. Dit is een aandachtsgebied met mogelijkheden tot het ontwikkelen van activiteiten op het terrein van het thema gezondheid.

Daarnaast zijn wij momenteel in gesprek met maatschappelijke instellingen om in het kader van de decentralisatie van rijkstaken vormen van dagbesteding te ontwikkelen en daardoor verder ons aanbod te verbreden.

Leszwemmen

Op basis van de 2e managementrapportage 2015 wordt deze begrotingspost voor 2016 gelijk gehouden. De verwachting voor de komende jaren is daarentegen dat door daling van het geboortecijfer, de zogenaamde ontgroening, een lichte daling van het aantal potentiële leszwemmers reëel is. De twee zwemverenigingen geven eveneens zwemlessen, maar met subsidie op o.a. de huur van het bad. Waar bij de zwemverenigingen soms sprake is van een wachttijd van een jaar door de lage lesprijzen die zij kunnen hanteren, moeten wij constateren dat de wachttijden bij ons verdwenen zijn. Eens te meer blijkt dat de belangstelling voor het les zwemmen bij de verenigingen constant blijft vanwege de lage tarieven die zij kunnen hanteren. Met de vereniging zijn gesprekken gaande om te kijken of we op meerdere terreinen met elkaar kunnen samenwerken en elkaar kunnen versterken.

Schoolzwemmen

De Raad van de gemeente Weert heeft besloten het schoolzwemmen met ingang van het schooljaar 2015/2016 af te schaffen en daarmee zal het tekort van het zwembad met ongeveer € 60.000 op jaarbasis toenemen. Maar daarnaast heeft de Raad het zwembad de mogelijkheid en een bijdrage gegeven een Pilot project Swim2play uit te voeren tijdens het schooljaar 2015-2016. Dit gebeurt in samenwerking met De Gemeente, het Zwembad, punt welzijn(Lets move), Scholen organisaties Meerderweert, Edukaat en de Montessori en de verenigingen.

Verenigingen zwemmen

De opbrengsten bij het verenigingen zwemmen zijn gebaseerd op het aantal uren dat door de verenigingen wordt afgenomen en niet op het aantal leden dat gebruik maakt van deze uren. Het aantal uren dat het bad gehuurd wordt door de verenigingen komt overeen met de uren zoals die genoemd worden in de uitvoeringsovereenkomst 2016. Op basis van dit gegeven worden de opbrengsten voor 2016 gelijk gehouden met de al aangepaste opbrengsten 2015 van de verenigingen en vervolgens worden de tarieven met 2,5% geïndexeerd. Een interessante ontwikkeling in deze is de gesprekken over samenwerking tussen zwembad en verenigingen..

Incidenteel verhuur

Deze post is de laatste jaren beperkt van omvang geweest maar zal door een mogelijke gedeeltelijke detachering van een van onze medewerkers bij het Apollo bad in Roerdalen, incidenteel toenemen. Voor het schooljaar 2015/2016 kan de detachering doorlopen, behalve in de periode van het zwangerschapsverlof van gedetacheerde. De gemeenteraad van Roerdalen heeft besloten dat de exploitatie van het Apollo bad stopt met ingang van 1 augustus 2016.

De kosten voor inleen personeel zullen door de nieuwe wet Werk en Zekerheid gaan stijgen. De bezuinigingen door de gemeente Weert leidt ertoe dat het aantal medewerkers dat ingehuurd wordt, zal afnemen. Het zwembad heeft een minder flexibele personele schil.

Overige opbrengsten

De opbrengsten uit deze post worden geraamd op € 18.960,=. Deze inkomsten bestaan uit de volgende onderdelen:

- verhuur lockers
- verkoop diverse artikelen; flexibeam, zwembrillen, luiers etc.
- overige opbrengsten
- reclameopbrengsten

De opbrengsten uit het verhuur van de lockers lopen iets terug omdat ook het aantal bezoekers licht afneemt.

De reclameopbrengsten zijn gedaald onder invloed van de economische situatie. In 2016 loopt het contract af en zal een besluit genomen moeten worden hoe nu verder met de reclame-inkomsten.

De verkoop van diverse artikelen is stabiel. Het is te overwegen het assortiment van artikelen uit te breiden met bijvoorbeeld aan het zwembad gerelateerde producten, zoals kleding en aanverwante producten.

Het is wel te overwegen een onderzoek te doen naar initiatieven die in deze sector tot meer bezoek zouden kunnen leiden. Sauna, stoombad, infrarood en wellness zijn activiteiten die extra publiek naar een zwemaccommodatie kunnen brengen. De ontwikkelingen in de markt zullen we volgen om te kijken wat binnen het concept van de IJzeren Man past.

Horeca

De huur voor de Horeca wordt voor 2016 verhoogd met een indexering van 2 % zijnde het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie van het jaar 2015, vastgesteld door het Centraal Bureau voor de Statistiek.

KOSTEN WATERSKIBAAN

	Begroting 2016	Werkelijk 2015	Begroting 2015
Personeelskosten			
50000 Baandraaiers	97.100	43.000	100.000
50001 Seizoenswerkers	40.000	5.000	40.500
subtotaal	137.100	48.000	140.500
Huisvestingskosten			
51001 Maaikosten vijver	6.200	1.500	16.200
51002 Onderhoud WSB	12.600	9.000	12.900
subtotaal	29.800	21.500	40.100
Nutsvoorzieningen			
52000 elektra verbruik	9.000		13.300
52001 waterverbruik	3.000		4.500
subtotaal	12.000	0	17.800
Verzekeringen			
53000 WA verzekeringen	605	605	5.000
subtotaal	605	605	5.000
Verkoop en promotie			
54000 Promotie& marketing	19.000	18.200	19.500
subtotaal	19.000	18.200	19.500
TOTAAL	198.505	88.305	222.900

OPBRENGSTEN WATERSKIBAAN

	Begroting 2016	Werkelijk 2015	Begroting 2015
Baanverhuur			
70000 Seizoen/dag kaart	6.900	1.500	5.600
70001 dagkaarten rec	153.800	26.000	126.200
70002 groepen > 30 pers	18.500	5.000	15.200
subtotaal	179.200	32.500	147.000
Materiaalverhuur			
71000 huur wakeboard	5.100	1000	8.400
71001 huur wetsuit	5.000	2.000	19.400
subtotaal	10.100	3000	27.800
Horeca			
72000 meerophoreca	4.000	0	0
TOTAAL	193.300	35.500	174.800
RESULTAAT WATERSKIBAAN	-5.205	-52.805	-48.100

Waterskibaan

In 2015 is voor het eerst de waterskibaan geëxploiteerd. Dat wil zeggen dat de baan in april is open gegaan en in oktober is gesloten. Dus 6 maanden exploitatie waarbij de piek in de maanden juli en augustus valt. In 2015 was het geraamde exploitatietekort 48.500 euro welke gedekt zouden worden uit de algemene reserve. In 2016 verwachten we door de inzet van gerichte marketing en acties uit te komen op een verlies van 5.205 euro welke wederom gedekt worden uit de Algemene Reserve. De waterskibaan moet gezien worden als een uitdaging voor groepen jongeren die nu ons zwembad nog niet komen bezoeken. De IJzeren Man is het 1^e zwembad in Nederland dat deze mogelijkheid aan haar bezoekers kan aanbieden.

Bijlage: De Begroting 2016 is samengesteld op basis van de volgende uitgangspunten:

- Alle bedragen zijn exclusief BTW;
- Bij de nieuwe activiteit waterskibaan worden de opbrengsten en kosten apart inzichtelijk gemaakt maar vervolgens geïntegreerd in de begroting van zwembad de IJzeren Man;
- Kosten en opbrengsten waterskibaan zijn gebaseerd op het ondernemingsplan;
- Opbrengsten recreatief zwemmen, doelgroepen zwemmen, les zwemmen en schoolzwemmen zijn gebaseerd op de trendontwikkeling in bezoekersaantallen van 2012, 2013, 2014 en de eerste zes maanden 2015;
- Opbrengst zwemverenigingen is berekend op basis van de verhuurde uren 2014 en prognose 2015;
- De bestaande tarieven van 2015 zijn gedeeltelijk geïndexeerd met 2,5%, afhankelijk van de soort activiteit. Voor de waterskibaan zijn de tarieven van 2015 gehanteerd waarbij wel gedifferentieerd is binnen de tarieven zodat er meer mogelijkheden worden aangeboden.
- De kosten zijn, op enkele uitzonderingen na, geïndexeerd met 2%;
- Huur zwembad bestaat uit het oorspronkelijk huurbedrag, vermeerderd met de kosten renovatie horeca in 2010 en met de huur van de waterskibaan vanaf 2015;
- De gegevens en bijstellingen van de eerste financiële managementrapportage 2015, de prognose 2015 en de jaarrekening 2014 zijn maatgevend;
- De financiële managementrapportage t/m april 2015 geeft aan dat we op schema zitten met betrekking tot de kosten maar **niet** tot opbrengsten 2015;
- De financiële Managementrapportage t/m september geeft aan dat we qua kosten iets lager uitkomen, maar qua opbrengsten ook o.a. door minder recreatief bezoek en het wegvallen van het schoolzwemmen per september 2015
- De uitvoeringsovereenkomst 2015 met de gemeente Weert, zoals getekend d.d. ;
- Bezuinigingen en tariefverhogingen 2015.

Bijlage: Toelichting bezoekers

<u>Categorie:</u>	bezoekers	prognose	begroting
	2016	2015	2015
Recreatief zwemmen	155.000	150.000	174.000
▪ Personen vanaf 4 jaar	95.000		
▪ Kinderen tot 4 jaar	12.000		
▪ Overig bezoek	48.000		
Doelgroepen	23.000	22.000	23.000
▪ MBVO	6.000		
▪ BPK zwemmen	7.000		
▪ Trimzwemmen 50+	1.000		
▪ Aquajogging	2.500		
▪ Aqua-robics	1.500		
▪ Warmwater groep	2.000		
▪ Aqua-spinning	1.000		
▪ Aquabalance	500		
▪ Aquazumba	800		
▪ Aquavaria	400		
▪ Bootcamp	300		
Les zwemmen	18.000	18.000	18.000
▪ zwemles kind	17.000		
▪ diploma zwemmen	1.000		
Schoolzwemmen	0	25.000	39.200
▪ basisscholen Weert			
▪ 't Palet			
Verenigingen	46.500	46.500	45.800
▪ Z&PC De Rog	15.000		
▪ Reddingsbrigade	13.000		
▪ De Peddemoek	3.000		
▪ Triatlon Weert	3.000		
▪ DSO / gehandicapten	1.800		
▪ De IJsberen	8.500		
▪ De Koelekopkes	2.000		
▪ Overige bezoekers	200		
Waterskibaan	7.000	5.000	6.000
▪ Seizoenkaarten	200		
▪ Dagkaarten	5.300		
▪ Groepen	1.500		
TOTAAL BEZOEK	249.500	270.500	306.000

Bijlage: TARIEVEN 2016

Recreatief zwemmen

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	Tarief 2016
enkel bad jeugd tot 4 jaar	2,20	2,20	2,50	2,50
enkel bad	4,30	4,40	5,00	5,20
enkel bad daltarief	3,60	3,70	4,20	4,30
groepen > 30 personen	3,50	3,60	4,00	4,20
6 badenkaart	22,50	23,00	26,00	26,50
10 + 2 badenkaart	43,00	44,00	50,00	52,00
10 + 2 badenkaart daltarief	36,00	37,00	42,00	43,00
passe-partout daltarief (jaarkaart)	250,00	255,00	260,00	265,00
ambtenaren gemeente Weert	3,60	3,70	4,20	4,30
partykaart	7,90	8,00	8,00	8,40
campinggasten	3,60	3,70	4,20	4,30
hotelgasten	3,60	3,70	4,20	4,30
kinderpretland	6,60	6,80	7,00	8,00
vakantiepas	3,60	3,70	4,20	4,30
kinderarrangementen	7,50	7,70	8,00	8,40
enkel bad PLK			2,50	
enkel bad PLK < 4 jr			1,25	

Doelgroepen

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	Tarief 2016
10 lessen MBVO/ 55+ sportief	30,00	31,00	35,00	36,00
warmwater zwemmen	30,00	31,00	35,00	36,00
aquabalance 10x	42,00	43,00	44,00	44,00
baby / peuterles	4,20	4,30	4,80	5,50
10 lessen baby/peuter	42,00	43,00	48,00	50,00
trimzwemmen	4,20	4,30	4,40	4,75
10 lessen aquajogging / aquarobics	52,50	53,00	54,00	55,00
Introductieles aquajogging/robics/ balance/zumba/aria	6,50	6,50	5,00	6,50
introductieles spinning			6,50	7,50
aquaspinning 10x	62,50	63,00	64,00	64,00
aquazumba 10x	52,50	53,00	54,00	55,00
aquabootcamp 10x			54,00	55,00
aquavaria 10x		43,00	48,00	52,50

Leszwemmen

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	Tarief 2015	tarief 2016
vast tarief A	565,00	575,00	575,00	585,00
vast tarief B & C	180,00	180,00	180,00	185,00
30x stichting leergeld			225,00	
10 lessen kind	77,00	77,00	77,00	78,00
5 lessen kind	38,50	38,50	38,50	40,00
enkel les kind	10,00	10,00	10,00	10,00
diplomazwemmen	10,00	10,00	10,00	10,00
testzwemmen voor externen	10,00	10,00	10,00	10,00
embleem	1,80	1,80	1,80	1,80
tegeldiploma	7,50	7,50	7,50	7,50
inschrijfgeld	10,00	10,00	10,00	10,00
5 lessen PGB	147,50	162,50	162,50	165,00
losse les PGB	29,50	32,50	32,50	33,00
borg	6,80	6,80	6,80	6,80

Verenigingszwemmen

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	tarief 2016
25 meterbad per uur	130,00	133,00	136,00	140,00
instructiebad per uur	52,50	54,00	55,00	57,00

Niet commercieel verhuur baden

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	tarief 2016
25 meterbad per uur	130,00	133,00	136,00	140,00
instructiebad per uur	52,50	54,00	55,00	57,00
recreatiebad per uur	168,00	172,00	176,00	180,00
recreatiebad per avond	470,00	480,00	490,00	502,00
totaal bad per uur	345,00	350,00	360,00	360,00
personeel per uur	44,00	45,00	45,00	46,00

Commercieel verhuur baden

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	tarief 2016
25 meterbad per uur	260,00	266,00	272,00	280,00
recreatiebad per uur	336,00	344,00	352,00	360,00
totaal bad per uur	690,00	700,00	720,00	740,00

Overig

Activiteit	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015	tarief 2016
Vandenhende	4,20	4,30	4,40	4,60
locker	0,20	0,20	0,20	0,20
slofjes	0,30	0,30	0,30	0,30
flexibeam	5,50	5,50	5,50	5,75
zwembriljetjes	6,50	6,50	6,50	6,75
luiers	1,10	1,10	1,10	1,50
zwembandjes	8,50	8,50	9,25	9,50
zwemvierdaagse voorinschrijving	5,50	5,50	5,50	5,50
zwemvierdaagse	8,00	8,00	8,00	8,00
verkoop zwembroek	5,00	5,00	5,00	6,00

Waterskibaan OVB

Activiteit per 1,5 uur	tarief 2014	tarief 2015	Tarief 2016
seizoenskaart		300,00	375,00
dagkaart WSB		35,00	
16 en ouder recreatief 1,5 uur		25,00	25,00
groepen > 15 deelnemers		20,00	20,00
jeugd 10 tot 16 jaar recreatief		17,50	17,50
introductie cursus		15,00	15,00
WSB arrangement met horeca		27,50	
WSB kinderfeestje horeca (7 deelnemers)		17,50	
12 rittenkaart		210,00	240,00
WOWdeal		15,00	
huur wakeboard		6,00	6,00
huur wetsuit		6,00	6,00

Note

Onder niet - commerciële activiteiten wordt verstaan:

- waterpolo, wedstrijden en trainingen t.b.v. deze sporten
- verhuur aan verenigingen, stichtingen e.d. mits niet commercieel gebruikt

Onder commerciële activiteiten wordt verstaan:

- activiteiten die geen aan bad gerelateerde sociale functie hebben (feesten, bruiloften etc)
- activiteiten die concurrerend zijn met de activiteiten van het zwembad