

advies
aan b&w



Sector	: Inwoners	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Onderwijs, Cultuur, Sport en Welzijn	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	: 060077	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: Peter Verheijen Tel.: (0495) 575 466	
Portefeuillehouder(s)	: H.A. Litjens	Nummer B&W-advies: BW-006564

ONDERWERP

Managementrapportages 2013 Stichting Zwembad De IJzeren Man

ADVIES

Instemmen met de 1e en 2e managementrapportage 2013.

TOELICHTING

Relatie met vorig voorstel:

Raadsbesluit van 12 december 2012, waarbij de raad de begroting 2013 van Stichting Zwembad De IJzeren Man en de uitvoeringsovereenkomst voor het jaar 2013 heeft vastgesteld.

Algemeen:

Vanaf 2003 levert Stichting Zwembad De IJzeren Man twee maal per jaar een managementrapportage aan. Het doel hiervan is inzicht te verschaffen in het werkelijke exploitatieresultaat van het lopende jaar. Dit wordt vergeleken met het begrote exploitatieresultaat.

De eerste managementrapportage gaat over de periode januari t/m april 2013. De tweede over de periode januari t/m augustus 2013.

De eerste rapportage laat cijfers zien die vrijwel gelijk zijn aan die van de begroting. De tweede rapportage gaat uit van een positieve bijstelling van € 19.541,-.

Argumenten:

De positieve bijstelling heeft vooral te maken met het feit dat de kosten tot nu toe lager uitvallen.

Aan de kostenkant ziet het naar uit dat de personeelskosten € 25.000,- lager uitkomen. Dit heeft onder andere te maken met het op een andere manier inzetten van personeel.

Weert, 25 oktober 2013 De directeur,		S		B	W	W	W	W
		akkoord						
		bespreken						
Behandeling uiterlijk in college van 5 november 2013								

Beslissing d.d.: 05 november 2013
Akkoord met advies.

Nummer: 17

De secretaris,

Daarnaast vallen ook de nutskosten € 22.000,- lager uit. Deze kunnen voor een deel worden toegeschreven aan de investeringen in energiezuinige installaties in de afgelopen jaren.

Aan de inkomstenkant zijn er lagere inkomsten (t.o.v. de begroting) bij het recreatief zwemmen (€ 30.000,-) en het leszwemmen (€ 10.000,-). De inkomsten uit recreatief zwemmen liggen vergeleken met 2012 (t/m augustus) ongeveer gelijk. Het aantal bezoekers is echter met 5500 beduidend lager.

Bij het leszwemmen is sprake van een terugloop in deelnemers. Het zwembad ervaart in een krimpende markt (minder kinderen) forse concurrentie van de zwemverenigingen die, voor een lager tarief, ook leszwemmen aanbieden.

Kantttekeningen:
Geen.

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

Niet van toepassing

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

Uitgaande van de huidige stand van zaken zijn er geen financiële gevolgen voor de gemeente Weert.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

❖ Raadsleden

Nadere specificatie: De raad heeft de bevoegdheid tot het vaststellen en eventueel bijstellen van de begroting van het zwembad.

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

❖ TILS-lijst

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Niet van toepassing

OVERLEG GEVOERD MET

Intern:

Mia Aerdts, consulent, afd. Financiën

Extern:

Leo Steegs, directeur Zwembad De IJzeren Man

BIJLAGEN

Openbaar:

Managementrapportage

Niet-openbaar:

Niet van toepassing



GEMEENTE WEERT	
INGEKOMEN OP	
27 SEP. 2013	
ZAAKN*	060077
AFD./NR.	00501079359
RAADSNR.	
KOPIE NAAR	BW 27/09-13

Aan het College van
Burgemeester en Wethouders
Ter attentie van de heer P. Verheijen
Postbus 950
6000 AZ Weert

Weert, 27-09-2013

Betreft: managementsrapportage tot en met augustus 2013

Geacht College,

Hierbij bied ik U, namens de Raad van Toezicht van Stichting zwembad "de IJzeren Man", de tweede managementrapportage aan over de periode januari tot en met augustus 2013.

De rapportage gaat vergezeld van een korte toelichting op de onderdelen die afwijken van de begroting 2013 en het financieel overzicht.

De rapportage is het resultaat van de afspraak met de wethouder Sport om tussentijds te rapporteren over de stand van zaken teneinde in een vroegtijdig stadium geïnformeerd te worden over eventuele bijstellingen.

Ik hoop U hiermede voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,

L.J.J. Steegs
Directeur

TOTAALOVERZICHT TOT EN MET AUGUSTUS 2013

Kosten	grootboek rekening		prognose 2013	begroting 2013	bijstelling 2013
	t/m augusti	t/m augustus			
personeelskosten	574.835	650.180	950.271	975.271	25.000
huisvestingskosten	235.969	251.049	376.574	376.574	0
hygiene en gezondheid	27.235	25.086	37.630	37.630	0
nutsvoorzieningen	102.084	137.084	200.500	222.500	22.000
belastingen	23.204	23.204	23.204	23.599	395
verzekeringen	5.350	5.350	5.850	4.996	-854
ondersteuningsmiddelen	4.306	5.414	8.901	7.121	-1.780
verkoop en promotie	24.613	22.800	35.178	34.178	-1.000
kantoorkosten	9.153	10.600	13.830	16.830	3.000
algemene/ overige kosten	11.642	13.400	22.052	20.052	-2.000
Totaal kosten	1.018.391	1.144.167	1.673.990	1.718.751	44.761
Opbrengsten	grootboek rekening		prognose 2013	begroting 2013	bijstelling 2013
	t/m augusti	t/m augustus			
recreatief zwemmen	475.901	490.901	576.701	606.701	-30.000
doelgroepen zwemmen	58.593	53.593	82.706	77.706	5.000
leszwemmen	89.684	99.684	131.117	141.117	-10.000
schoolzwemmen	53.489	50.489	105.500	102.500	3.000
verenigingen zwemmen	107.780	102.780	183.283	178.283	5.000
incidenteel verhuur	5.247	5.247	5.304	5.304	0
overige opbrengsten	14.484	14.484	20.000	20.000	0
horeca	46.347	46.347	67.825	67.825	0
teruglevering energie	0	650	0	1.000	-1.000
subtotaal opbrengsten	851.525	864.175	1.172.436	1.200.436	-28.000
bijzondere baten	5.900	0	5.500	0	5.500
bijzondere lasten	-2.720	0	-2.720	0	-2.720
prijssubsidie	352.343	352.343	518.315	518.315	0
Totaal opbrengsten	1.207.048	1.216.518	1.693.531	1.718.751	-25.220
Totaal bijstelling					19.541

MANAGEMENTRAPPORTAGE JANUARI TOT EN MET AUGUSTUS 2013

Weert, september 2013

Leo Steegs, directeur

1. Samenvatting

In deze managementrapportage is een overzicht opgenomen van de kosten en opbrengsten van de Stichting over de maanden januari tot en met augustus 2013. Daarnaast is op basis van deze cijfers, alsmede de cijfers van de begroting 2013, een prognose opgesteld van de kosten en opbrengsten van het boekjaar 2013. De verschillen met de begroting zijn in dit rapport geanalyseerd en op grond van deze verschillen wordt gevraagd rekening te houden met een eventuele toekomstige bijstelling van de begroting.

De verschillen tussen prognose en begroting zijn:

Kosten:

▪ Personeelskosten	€ 25.000	-/-
▪ Huisvestingskosten	€ 0	
▪ Hygiëne en gezondheid	€ 0	
▪ Nutsvoorzieningen	€ 22.000	-/-
▪ Belastingen	€ 395	-/-
▪ Verzekeringen	€ 854	+
▪ Ondersteuningsmiddelen	€ 1.780	+
▪ Verkoop en promotie	€ 1.000	+
▪ Kantoorkosten	€ 3.000	-/-
▪ Algemene/ overige kosten	€ 2.000	+

Opbrengsten:

▪ Recreatief zwemmen	€ 30.000	-/-
▪ Doelgroepen zwemmen	€ 5.000	+
▪ Les zwemmen	€ 10.000	-/-
▪ Schoolzwemmen	€ 3.000	+
▪ Verenigingen zwemmen	€ 5.000	+
▪ Incidenteel verhuur	€ 0	
▪ Overige opbrengsten	€ 0	
▪ Horeca	€ 0	
▪ Terug levering energie	€ 1.000	-/-
▪ Bijzondere baten/lasten	€ 2.780	+

Exploitatietekort € 19.541 +

Het exploitatietekort is minder dan begroot, met de aantekening dat de verschillen per onderdeel niet vast staan voor de komende 4 maanden, waardoor een bijstelling op dit moment niet wenselijk is. De conclusie is dat het recreatieve bezoek gedurende de afgelopen zomerperiode wederom beslissend is voor het te verwachten eindresultaat. Enkele zomerse dagen meer in juli heeft een tekort van het voorseizoen kunnen compenseren. Daarentegen was weliswaar het weer in augustus zomers van temperatuur maar hadden we de pech dat de zomervakantie reeds op 12 augustus ten einde was. Dit is in de 2^e helft van augustus ook

gebleken want het recreatieve bezoek viel aan het eind van de maand sterk tegen zodat er weer een achterstand is ontstaan ten opzichte van de jaarraming 2013. De conclusie over de periode januari t/m augustus is dan ook dat het recreatieve bezoek en het les zwemmen achterliggen op de begroting maar dat op andere onderdelen zoals doelgroepen en schoolzwemmen het bezoek vrij constant is.

2. Uitgangspunten

De cijfers van deze managementrapportage zijn ontleend aan de financiële administratie van de Stichting. De financiële administratie is bijgewerkt tot en met 31 augustus 2013. Daarnaast is rekening gehouden met de op die datum bekend zijnde verplichtingen. Dit komt tot uitdrukking in de kolom rekening t/m augustus.

De prognoses van de kosten en opbrengsten zijn bepaald met inachtneming van te onderkennen seizoenspatronen. Hierbij is in belangrijke mate gebruik gemaakt van ervaringscijfers, zoals bezoekcijfers 2013, de jaarrekening en de tussentijdse managementrapportages van 2012.

3. Toelichting resultatenrekening tot en met augustus 2013

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

▪ **Personeelskosten**

De kosten tot en met augustus bedragen 63% van de betreffende begrotingspost en liggen daarmee voornamelijk voor op het schema. Binnen deze post is echter te constateren dat er een aantal onzekerheden zijn. De extra inzet van oproepkrachten in de afgelopen periode, vanwege het langdurig ziekteverzuim van drie medewerkers is een factor, die gecombineerd met extra inzet van oproepkrachten in de zomerperiode, tot hogere kosten heeft geleid.

Helaas moeten we aan het einde van deze periode januari – augustus constateren dat het langdurig ziekteverzuim van 2 medewerkers voor de komende maanden nog zal voortduren.

Zo is het langdurig ziekteverzuim van 1 medewerker van psychische aard terwijl de andere medewerker ten gevolge van molest en daarna door een hartoperatie nu al maandenlang niet kan werken. Verder geeft een medewerkster algemene dienst aan dat het werken in de garderobe te belastend voor haar is. Wij hebben wel de arbeidsduur per dag voor haar kunnen verkorten maar uiteraard kunnen wij niet de werkzaamheden zelf veranderen. Vanwege deze problemen is een extra inzet van oproepkrachten noodzakelijk geweest en zal noodzakelijk blijven, waardoor deze post inleen hoger zal uitvallen dan geraamd. Enerzijds maken we ons wel zorgen over het arsenaal aan oproepkrachten (ouderen) waar wij een beroep op moeten doen, anderzijds zullen we de groep oproepkrachten in deze omvang in stand moeten houden, willen we flexibel op de wensen van de klant kunnen inspelen.

▪ **Nutsvoorzieningen**

De kosten voor energiedragers die geboekt zijn, bedragen een kleiner deel van het geraamde bedrag. De tot nu toe gemaakte kosten zijn gebaseerd op de rekening voor het transport, het verbruik van elektriciteit, gas en water over de eerste zeven maanden. Daarmee is het beeld dus niet compleet maar aan de andere kant constateren wij dat bij dit onderdeel van de begroting 2013 de positieve tendens van het afgelopen jaar zich voortzet als resultaat van de investering in de nieuwe WKK.

De verwachting is dan ook dat door het vervangen van de luchtbehandelingskasten van het golfslagbad, de garderobe en de kantoren, de komende maanden het energieverbruik eerder zal afnemen dan toenemen omdat het rendement van de warmtewinning toeneemt en daarmee de vraag naar warmteproductie afneemt. Een onzekere factor blijft echter het moment van vervanging van de andere luchtbehandelingskasten (25m bad en instructiebad). De beantwoording van deze vraag heeft gevolgen voor de kosten van de nutsvoorzieningen en dus ook gevolgen voor de exploitatie in 2014.

▪ **Belastingen en verzekeringen**

De kosten verzekeringen worden hoger ingeschat dan geraamd omdat de hoogte van de premie bestuurdersaansprakelijkheid afhankelijk is van de jaaromzet. De kosten van de belastingen liggen iets lager zodat het tekort van het een gecompenseerd wordt door een licht overschot op de andere kostensoort.

▪ **Ondersteuningsmiddelen**

In de begroting zijn voor het eerst de kosten voor het digitaal aanleveren van zwemscores aan de klanten apart als kostenpost meegenomen. Inmiddels communiceren wij met onze lesklanten voornamelijk via internet. Daardoor worden de ouders en kinderen actueel op de hoogte gehouden van de vorderingen bij het les zwemmen en krijgen zij tevens algemene informatie verstrekt. Dit gaat via het programma "Plan Plan Internet" en daarvoor moeten wij per klant contributie betalen aan het bedrijf dat dit programma verzorgt. Dit leidt tot een klein tekort op deze post.

▪ **Verkoop en Promotie**

Vooralsnog gaan wij ervan uit dat wij het geraamde bedrag zullen halen of licht zullen overschrijden. Wij hebben besloten dit jaar weer in te zetten op twee grote media-instellingen, te weten dagblad De Limburger en radio L1. In beide communicatiemediën hebben wij regelmatig het gehele jaar en met name vlak voor de vakantieperiodes geadverteerd, zowel lokaal, regionaal en zelfs provinciaal. Tevens hebben wij een extra campagne in de grensstreek van België gevoerd om ook onze andere producten te promoten zoals les zwemmen en doelgroepen. Daarnaast hebben wij afgesproken meer te adverteren via plaatselijke bladen in de regio zuid oost Brabant (Helmond-Deurne-Asten-Someren-Valkenswaard-Cranendonck). Indien echter de noodzaak aanwezig is om tegenvallend zwembadbezoek nog meer te compenseren, zullen wij later dit jaar alsnog besluiten extra initiatieven te ondernemen teneinde het les zwemmen en het recreatief zwemmen te promoten.

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

▪ **Recreatief zwemmen**

De opbrengsten hiervan liggen gelijk in vergelijking met de tweede management rapportage 2012 echter de bezoekersaantallen zijn beduidend minder (5.500). De oorzaak is dat we minder meerbadenskaarten hebben verkocht en meer losse kaartjes. Het aantal recreatieve bezoekers (130.487) over de periode januari t/m augustus ligt ook lager dan de begroting 2013 aangeeft.

Jaarlijks constateren we dat het recreatieve bezoek zich voornamelijk afspeelt op de woensdagmiddag, de weekenden en in de schoolvakanties. Door de week zien we dat alleen in de avonduren een vaste groep klanten ons zwembad bezoekt, in de

middaguren op werkdagen wordt het zwembad matig bezocht. We constateren dat dat gerekend over een aantal jaren het recreatieve bezoek beetje bij beetje afneemt en alleen door incidenteel sterk bezoek in de zomervakantie gecompenseerd kan worden.

De maand januari is veel slechter geweest dan vorig jaar omdat het aantal vakantiedagen met de kerstvakantie minder was dan vorig jaar. Daarnaast was in januari 2012 het recreatie bad pas gerenoveerd waardoor veel bezoekers het nieuwe bad in de vorige kerstvakantie kwamen bezoeken.

De maand februari wordt gekenmerkt door een gelijk bezoek als het jaar daarvoor en ook de maand maart laat een positief beeld zien.

Het bezoek in april is voor het binnenbad gemiddeld geweest, maar door slechte weersomstandigheden hebben we de buitenbaden geen enkele dag kunnen exploiteren, zodat in vergelijking met andere jaren het bezoek minder was.

De maand mei echter was een grote ramp. Het recreatieve bezoek viel vanwege het slechte weer enorm tegen. Over de maand juni hebben we geen reden tot klagen, maar het hield ook niet over. Het eindresultaat over het eerste halfjaar was derhalve teleurstellend.

Echter in de maand juli kwam de kentering en werd het weer zomers. In deze maand kwam het recreatieve bezoek goed op gang zonder echt euforisch te worden. Het bezoek was zodanig dat het tekort over de eerste 6 maanden gecompenseerd werd, sterker nog een licht overschot ontstond ten opzichte van de raming.

Een matige maand augustus gooide weer roet in het eten en ondanks een topdag op zaterdag 3 augustus (een zeer groot aantal bezoekers van 4024) is de gunstige prognose die ontstond door een positief bezoekersaantal over januari tot en met juli, weer benedenwaarts bijgesteld. De oorzaak van het matige bezoek in augustus is gelegen in het einde van de zomervakantie op 12 augustus waardoor de rest van de maand ondanks het goede weer, het bezoekersaantal minder was.

Op dit moment liggen wij dus niet op koers van de begroting maar lopen wij ruim vijfduizend bezoekers achter. Daarom zijn wij negatief gestemd over het behalen van het geraamde aantal bezoekers dit jaar. Dit valt in de resterende maanden niet meer goed te maken, sterker nog wij mogen blij zijn indien we 170.000 recreatieve bezoekers zullen halen dit jaar.

▪ **Doelgroepen zwemmen**

Het doelgroepen zwemmen ligt vòòr op de raming. Met name de activiteiten aquarobics en aquaspinning zijn aangetrokken en zorgen in combinatie met aquazumba voor een positieve uitschieter. Positieve factor op de bezetting van deze doelgroepen is de continuïteit (minder ziekteverzuim lesgevers) in het lesgeven.

Daardoor is de kwaliteit vooruit gegaan en de bezetting van de groepen vergroot.

Bij het baby peuterzwemmen zien we gelukkig dit jaar weer een lichte groei van het aantal deelnemers optreden na een jaar van stagnatie.

De activiteit aquabalance heeft op dit moment een redelijk constante bezetting en inmiddels is de doelgroep aquavaria opgestart. Allemaal activiteiten die gerelateerd zijn aan gezondheid. Dit soort aan zorg gerelateerde activiteiten zal in de toekomst steeds meer onze aandacht krijgen.

Verontrustend is en blijft de oneerlijke concurrentiepositie van de Stichting ten opzichte van de zwemverenigingen. Een verzoek van de Rog tot uitbreiding van haar doelgroep trimzwemmen is dan ook afgewezen. Het is toch onbegrijpelijk dat commerciële activiteiten door de vereniging worden aangeboden en ook nog eens zwaar door de gemeente worden gesubsidieerd. Dit gaat ten koste van de exploitatie van de Stichting en zorgt ervoor dat de gemeente twee maal moet betalen, namelijk het extra tekort dat bij de Stichting ontstaat en de subsidie voor de vereniging.

▪ **Les zwemmen**

De omzet in deze periode laat zien dat we achterliggen op de raming.

De ontgroening (-15%) is ook in Weert actueel en deze demografische factor heeft duidelijk geleid tot een verminderd aanbod van kinderen voor de zwemles. De koek wordt kleiner maar we zullen ernaar moeten streven om toch een zo groot mogelijk aandeel van deze koek te blijven verwerven. Opvallend in dit verband is dat de Stichting bijna geen wachtlijsten meer heeft terwijl de zwemvereniging een wachtlijst van jaren kent.

De continuïteit en de kwaliteit van de lesgevers speelt een belangrijke rol bij de keuze van de ouders voor ons zwembad. De directie heeft daarom besloten te kiezen enerzijds voor een nieuwe opzet van het leszwemmen waardoor weliswaar het aantal groepen minder wordt maar de bezetting verbetert en anderzijds in te steken op de kwaliteit van de lesgevers door op elk werkoverleg van de instructeurs een bespreking te laten plaatsvinden, inclusief video beelden, over het lesgeven door de instructeurs. De feed back dient als een reflectie op het lesgeven waardoor instructeurs meer op één lijn komen en de kwaliteit van de individuele instructeur wordt verbeterd. Verder hebben wij een cursus klantvriendelijkheid georganiseerd die instructeurs ervan moet doordringen dat de klant als wens heeft dat hun kind met zo min mogelijke lessen een zo groot mogelijk resultaat wil bereiken en dat bekroond wil zien met een diploma. Tenslotte is een adviseur van het Nationaal Platform Zwembaden (NPZ) advies komen geven over de eisen die voor het behalen van het diploma, gesteld kunnen worden. In het algemeen hebben de kinderen in ons zwembad gemiddeld meer lessen nodig dan bij andere zwembaden omdat we te zeer perfectionist willen zijn.

Daarnaast hebben we bij het les zwemmen steeds meer last van het fenomeen oneerlijke concurrentie van de zwemverenigingen. We zien zelfs dat kinderen die al een behoorlijk aantal lessen bij ons hebben gehad, halverwege de rit besluiten om naar de zwemvereniging over te stappen vanuit financiële overwegingen.

▪ **Schoolzwemmen**

Het fenomeen ontgroening openbaart zich ook bij het schoolzwemmen. Minder kinderen per klas nemen deel aan het schoolzwemmen. Aangezien het zwembad per leerling betaald krijgt, nemen de kosten per groep toe. We hebben daarom besloten om groepen samen te voegen zodat er weer sprake is van een financieel verantwoorde grootte van de groep.

Verder kunnen we met betrekking tot de ontgroening constateren dat deze nog wel enkele jaren zal doorgaan in Weert maar gelukkig niet in die mate zoals in de regio Parkstad.

Inmiddels neemt basisschool Leuken weer deel aan het schoolzwemmen maar hebben de scholen uit Tungelroy en Swartbroek moeten besluiten om in het schooljaar 2013-2014 af te zien van het schoolzwemmen omdat zij de begeleiding vanuit de school, wegens personele bezuiniging, niet geregeld krijgen. Per saldo betekent dit een kleine meeropbrengst op deze post.

▪ **Incidenteel verhuur en overige opbrengsten**

De recessie openbaart zich ook in de advertising wereld. DVI is de organisatie die voor ons de adverteerders werft en de advertenties maakt. Zij berichten ons dat momenteel 12 bedrijven een advertentie bij ons hebben geplaatst in tegenstelling tot andere jaren toen het aantal ongeveer 19 bedrijven bedroeg. Van DVI hebben wij in ieder geval de garantie gekregen dat we niet onder de grens van € 2.000,= aan reclameopbrengsten zullen komen.

▪ **Teruglevering energie**

In de begroting 2013 zijn beperkte opbrengsten op deze post begroot omdat het uitgangspunt is dat de nieuwe WKK met een minder vermogen, ook minder elektriciteit aan de energieleverancier kan leveren. De reden voor minder energie terug te leveren is de hoge kostprijs voor het zwembad om elektriciteit te maken, waardoor het financieel niet meer interessant is om als energieleverancier te fungeren. We zien dit jaar zelfs dat door de zuinige afstemming van de WKK helemaal geen elektriciteit meer wordt terug geleverd.

Conclusie

Aan het einde van de 2^e rapportage periode januari t/m augustus 2013 is de conclusie dat, na bijstelling van de plussen en de minnen een minder exploitatietekort tot de mogelijkheden behoort. We zien echter ook dat het consumentenvertrouwen sterk gedaald is en de rest van dit jaar ook negatief zal blijven. Wij zijn dan ook niet optimistisch voor de komende maanden en zelfs voor komend jaar mogen we blij zijn indien we onze opbrengsten en kosten enigszins kunnen stabiliseren.

We zullen de exploitatie van de waterskibaan nodig hebben om het zwembad weer een impuls te geven. Indien het proces tot realisering van deze baan echter net zo traag verloopt als tot nu toe, dan is de vrees gegrond dat we te laat zullen zijn en zullen we ook van dit initiatief geen positief effect meer hoeven verwachten.

Vooralsnog zien wij geen reden om voor te stellen de begroting 2013 aan te passen. Het zal grotendeels van het bezoek in de resterende vier maanden afhangen of de begroting wordt gehaald. De signalen over september zijn vooralsnog niet positief.

Geurtsvenweg 1
6006 SN Weert
tel. 0495-53 71 70
telefax 0495-53 10 95
Rabobank 15 85 41 588
BTW-nr. NL0092.66.458.B01
K.v.K.nr. 13029359
l.steegs@zwembadweert.nl

Aan het College van
Burgemeester en Wethouders
Ter attentie van de heer P. Verheijen
Postbus 950
6000 AZ Weert

Weert, 11 juni 2013

Betreft: managementrapportage tot en met april 2013

Geacht College,

Hierbij bied ik U aan, namens de Raad van Toezicht van de Stichting zwembad "De IJzeren Man", de managementrapportage over de periode januari tot en met april 2013. De rapportage gaat vergezeld van een korte toelichting op de onderdelen die afwijken van de begroting 2013. Het voorstel is deze 1^e rapportage voor kennisgeving aan te nemen. De managementrapportage is het resultaat van de afspraak tussen het bestuur van de Stichting en de wethouder Sport om tussentijds te rapporteren over de financiële stand van zaken, teneinde in een vroegtijdig stadium geïnformeerd te worden over eventuele bijstellingen. De tweede managementrapportage staat gepland voor september 2013, zal de periode januari tot en met augustus omvatten en indien noodzakelijk een prognose geven over derving van inkomsten vanwege de vervanging van de luchtbehandelingskasten.

Ik hoop U hiermede voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,

L.J.J. Steegs
Directeur

MANAGEMENTRAPPORTAGE JANUARI TOT EN MET APRIL 2013

Weert, mei 2013

Leo Steegs, directeur

1. Samenvatting

In deze managementrapportage is een overzicht opgenomen van de kosten en opbrengsten van de Stichting over de maanden januari tot en met april 2013. Daarnaast is op basis van deze cijfers, alsmede de cijfers van de begroting 2013, een prognose opgesteld van de kosten en opbrengsten van het boekjaar 2013. De verschillen met de begroting zijn in dit rapport geanalyseerd en op grond van deze verschillen wordt gevraagd rekening te houden met een toekomstige bijstelling van de begroting.

De verschillen tussen prognose op jaarbasis en begroting zijn:

Kosten:

▪ Personeelskosten	€ 1.100	-/-
▪ Huisvestingskosten	€ 0	
▪ Hygiëne en gezondheid	€ 120	-/-
▪ Nutsvoorzieningen	€ 20.000	-/-
▪ Belastingen	€ 1.465	-/-
▪ Verzekeringen	€ 490	+
▪ Ondersteuningsmiddelen	€ 2.680	+
▪ Verkoop en promotie	€ 0	
▪ Kantoorkosten	€ 5.062	-/-
▪ Algemene/ overige kosten	€ 2.461	+

Opbrengsten:

▪ Recreatief zwemmen	€ 15.281	-/-
▪ Doelgroepen zwemmen	€ 0	
▪ Les zwemmen	€ 10.110	-/-
▪ Schoolzwemmen	€ 3.000	+
▪ Verenigingen zwemmen	€ 0	
▪ Incidenteel verhuur	€ 0	
▪ Overige opbrengsten	€ 338	-/-
▪ Horeca	€ 0	
▪ Terug levering energie	€ 1.000	-/-
▪ Bijzondere baten	€ 1.500	+

Exploitatietekort**€ 113 -/-**

Het exploitatietekort is onveranderd, met de aantekening dat de verschillen per onderdeel marginaal zijn, zodat een bijstelling niet hoeft plaats te vinden of sterk afhankelijk is van de komende zomerperiode. De conclusie is elk jaar opnieuw dat het recreatieve bezoek gedurende de zomerperiode beslissend is voor het uiteindelijke resultaat. Enkele zomerse dagen meer dan gemiddeld kan een eventueel tekort van het eerste half jaar compenseren, hetgeen in 2009 en 2010 heeft plaatsgevonden. In 2011 was het slechte zomerseizoen debet aan een sterke daling van het recreatieve jaarbezoek aan het zwembad en gebeurde dus het tegenovergestelde. 2012 werd gekenmerkt door een conform de begroting aangegeven recreatief bezoekersaantal in de periode juli/augustus en over het hele jaar gerekend.

en volgend jaar vervangen worden waardoor het rendement van de warmtewinning toeneemt en daarmee de vraag naar warmteproductie afneemt.

Een onzekere factor blijft echter het moment van de vervanging van de LBK's. Wanneer vindt die in 2013 en 2014 plaats? De beantwoording van deze vraag heeft gevolgen voor de kosten en opbrengsten van de nutsvoorzieningen en mogelijk ook gevolgen voor de exploitatie, afhankelijk van het moment van vervangen.

- **Belastingen en verzekeringen**

De kosten verzekeringen worden iets hoger ingeschat dan geraamd omdat de hoogte van de premie afhankelijk is van de jaaromzet.

- **Ondersteuningsmiddelen**

Deze kostenpost wordt waarschijnlijk overschreden omdat we voor het eerst de kosten van de zwemscores via Plan Plan internet hebben meegenomen. Hierdoor worden de kinderen die zwemles hebben en de ouders digitaal op de hoogte gehouden van de vorderingen die zij maken. Het gebruik van deze wijze van communiceren komt periodiek terug.

- **Verkoop en Promotie**

Vooralsnog gaan wij ervan uit dat wij het geraamde bedrag zullen halen. Wij hebben besloten dit jaar weer in te zetten op twee grote media-instellingen, te weten dagblad De Limburger en radio L1. In beide communicatiemedia zullen wij regelmatig het gehele jaar en met name vlak voor de vakantieperiodes adverteren, zowel lokaal, regionaal en zelfs provinciaal. Tevens voeren wij een extra campagne in de grensstreek van België om ook onze andere producten te promoten zoals les zwemmen en doelgroepen. Daarnaast zijn wij meer aan het adverteren via plaatselijke bladen in de regio zuid oost Brabant (Helmond-Deurne-Asten-Someren-Valkenswaard-Cranendonck). Inmiddels is ook onze gratis APP beschikbaar en zijn wij bezig met een gratis informatie krant via de EDIAT organisatie. De speciale editie gewijd aan zwembad De IJzeren Man komt waarschijnlijk in juni uit. Indien echter de noodzaak aanwezig is om tegenvallend zwembadbezoek te compenseren (hoogst waarschijnlijk vanwege het tegenvallend buitenseizoen tot en met mei) zullen wij later dit jaar alsnog besluiten extra PR initiatieven te ondernemen teneinde de doelgroepen, het les zwemmen en het recreatief zwemmen te promoten.

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

- **Recreatief zwemmen**

De opbrengsten hiervan liggen een stuk lager, in vergelijking met dezelfde periode in 2012. Het aantal recreatieve bezoekers over de periode januari t/m april ligt beduidend (4.469 bezoekers minder) achter op de begroting en dus blijven de inkomsten achter op de begroting.

Jaarlijks constateren we dat het recreatieve bezoek zich voornamelijk afspeelt op de woensdagmiddag, de weekenden en in de schoolvakanties. Door de week zien we alleen in de avonduren een vaste groep klanten ons zwembad bezoeken, in de middaguren op werkdagen wordt het zwembad matig bezocht.

De maand januari is veel slechter geweest dan vorig jaar omdat het bezoek in de 1^e week van januari van 2012 wegens de renovatie van het golfslagbad en de nieuwe glijbaan boven verwachting was, nu was de maand januari een reguliere bezoekmaand.

▪ **Schoolzwemmen**

Het fenomeen ontgroening openbaart zich ook bij het schoolzwemmen. Minder kinderen per klas nemen deel aan het schoolzwemmen en dit leidt tot een kleine teruggang in de bezetting. Door groepen samen te voegen blijft de groeps grootte vrij constant. Met betrekking tot de ontgroening kunnen we verder constateren dat deze nog wel enkele jaren zal doorgaan in Weert maar gelukkig niet in die mate zoals in de regio Parkstad.

Inmiddels heeft basisschool Leuken weer besloten deel te nemen aan het schoolzwemmen met ingang van dit schooljaar en blijft ook Tungelroy/ Swartbroek voorlopig gebruik maken van deze activiteit, ondanks verminderd aantal leerlingen en daardoor minder begeleiding. Hierdoor nemen de inkomsten ten opzichte van het jaar daarvoor weer licht toe.

▪ **Incidenteel verhuur en overige opbrengsten**

Een klein tekort op deze posten is mogelijk omdat de reclameopbrengsten op dit moment nog achterblijven. De recessie openbaart zich ook in de advertentie wereld. DVI is de organisatie die voor ons de adverteerders werft en de advertenties maakt. Zij bericht ons dat momenteel 14 bedrijven een advertentie bij ons hebben geplaatst in tegenstelling tot andere jaren toen het aantal ongeveer 19 bedrijven bedroeg. Met DVI hebben wij in ieder geval afgesproken dat we niet onder de grens van € 2.000,= aan reclameopbrengsten zullen komen.

▪ **Teruglevering energie**

In de oorspronkelijke opzet van de begroting 2013 zijn bescheiden inkomsten op deze post begroot omdat in 2012 kleine inkomsten zijn gerealiseerd. Tegen de achtergrond van de hoge kostprijs voor het zwembad om elektriciteit te maken, welke elektriciteit dan vervolgens aan het netwerk wordt geleverd, hebben wij reeds in 2011 besloten de capaciteit van de nieuwe WKK zodanig aan te passen dat eventuele inkomsten op deze post in de toekomst vrij gering zullen zijn.

De energiecentrale die in september 2011 is geplaatst, heeft inderdaad minder vermogen en een hoger rendement. Dientengevolge is de terug levering van elektriciteit aan het net via de exportregeling bijna tot nul gereduceerd en hebben wij tot nu toe in 2013 geen inkomsten voor terug levering geboekt. De vooruitzichten zijn mede vanwege de vervanging van de luchtbehandelingskasten de komende tijd eerder somber dan optimistisch om het geraamde bedrag te halen.

Conclusie

Aan het einde van de 1^e rapportage periode januari t/m april 2013 is de conclusie dat de plussen en de minnen elkaar redelijk in evenwicht houden en dat de bijstellingen marginaal zijn. Vooralsnog zien wij geen reden om voor te stellen de begroting 2013 aan te passen. Wel is in de diverse werkoverleggen het onderwerp discontinuïteit en kwaliteit bij de lesgevers uitvoerig met de medewerkers besproken teneinde de terugloop van het aantal doelgroepen tot staan te brengen.

Het zal grotendeels van het bezoek in de zomermaanden afhangen of de geraamde opbrengsten worden gehaald. Op dit moment zijn wij niet optimistisch gestemd dat wij deze inkomsten zullen halen. Ongeveer in de tweede helft van september ontvangt u van ons hierover de volgende managementrapportage. Tevens kunnen wij dan pas aangeven of de gedeeltelijke vervanging van de LBK's in het najaar tot tijdelijke sluiting van de exploitatie van het golfslagbad zal leiden of dat wij, weliswaar aangepast, verder kunnen exploiteren.

TOTAALOVERZICHT TOT EN MET APRIL 2013

Kosten	grootboek t/m april	rekening t/m april	prognose 2013	begroting 2013	bijstelling 2013
personeelskosten	274.681	325.090	974.171	975.271	1.100
huisvestingskosten	116.971	125.525	376.574	376.574	0
hygiene en gezondheid	11.045	12.543	37.510	37.630	120
nutsvoorzieningen	59.654	67.000	202.500	222.500	20.000
belastingen	12.710	7.866	22.134	23.599	1.465
verzekeringen	5.413	1.804	5.486	4.996	-490
ondersteuningsmiddelen	3.273	2.707	9.801	7.121	-2.680
verkoop en promotie	11.596	11.393	34.178	34.178	0
kantoorkosten	4.501	5.277	11.768	16.830	5.062
algemene/ overige kosten	7.433	6.684	22.513	20.052	-2.461
Totaal kosten	507.277	565.889	1.696.635	1.718.751	22.116
Opbrengsten	grootboek t/m april	rekening t/m april	prognose 2013	begroting 2013	bijstelling 2013
recreatief zwemmen	140.895	155.000	591.422	606.703	-15.281
doelgroepen zwemmen	34.195	34.195	77.707	77.707	0
leszwemmen	50.063	55.063	131.009	141.119	-10.110
schoolzwemmen	26.308	35.150	105.501	102.501	3.000
verenigingen zwemmen	56.282	59.500	178.285	178.285	0
incidenteel verhuur	985	1.768	5.305	5.305	0
overige opbrengsten	7.660	7.660	19.662	20.000	-338
horeca	23.174	23.174	67.825	67.825	0
teruglevering energie	0	0	0	1.000	-1.000
subtotaal opbrengsten	339.562	371.510	1.176.716	1.200.445	-23.729
bijzondere baten	1.371	0	1.500	0	1.500
bijzondere lasten	0	0	0	0	0
prijssubsidie	186.171	172.772	518.315	518.315	0
Totaal opbrengsten	527.104	544.282	1.696.531	1.718.760	-22.229
Totaal bijstelling					-113