

RAADSINFORMATIEBRIEF

Van

college van burgemeester en wethouders

Vergadering van

6 juni 2023

Kenmerk

Z/23/059960 / D/23/108223

Portefeuillehouder

Arjan Noorthoek

Portefeuille

Sport

Opsteller

Soede, Christel

Onderwerp

Aanvullende exploitatiesubsidie 2023 aan WoerdenSport

Kennisnemen van

Het collegebesluit om WoerdenSport in 2023 een aanvullende exploitatiesubsidie te verlenen.

Inleiding

WoerdenSport heeft bij de gemeente aangegeven dat de onzekerheden rond de energieprijzen, de economische ontwikkelingen inclusief de gevolgen van de inflatie, de krapte op de arbeidsmarkt en veranderd beweeggedrag na Covid-19 direct invloed hebben op de financiële resultaten voor 2023 en dat WoerdenSport deze niet binnen de bestaande exploitatie van 2023 kan opvangen. WoerdenSport heeft de gemeente om hulp gevraagd.

Kernboodschap

Om de exploitatie van de zwembaden veilig te stellen heeft het college besloten WoerdenSport voor 2023 een aanvullende exploitatiesubsidie te verlenen. WoerdenSport geeft aan dat een aantal ontwikkelingen een negatieve impact hebben op haar inkomsten respectievelijk uitgaven en dat dit niet meer binnen de bestaande exploitatie kan worden opgevangen zonder dat dit tot een onaanvaardbare stijging van de tarieven leidt. WoerdenSport heeft de gemeente daarom gevraagd hiervoor een compensatieregeling te treffen.

Maatschappelijke exploitatie

De Stichting WoerdenSport is een lokaal maatschappelijk initiatief bestaande uit vrijwilligers. Maatschappelijk geëxploiteerde zwembaden zijn in Nederland in de meeste gevallen financieel afhankelijk van gemeenten en zijn daarmee niet altijd goed te vergelijken met veel andere lokale maatschappelijke organisaties.

De meeste gemeenten in Nederland hebben een zwembad in eigendom. Deels exploiteren gemeenten deze baden zelf (Utrecht bijvoorbeeld) en deels is de exploitatie uitbesteed aan een externe zwembadorganisatie (stichting/BV/NV). In geval van onvoorziene financiële effecten zit bij de door de gemeenten geëxploiteerde baden deze tegenvaller direct in de gemeentebegroting. Bij de extern geëxploiteerde baden wordt dan in vrijwel alle gevallen het gesprek met de gemeente gevoerd over deze onvoorziene effecten. Gevolg is dat in de meeste gevallen de schadepost voor het grootste deel (uiteindelijk) bij de gemeenten uitkomt.

Financiële positie WoerdenSport

WoerdenSport heeft een negatief eigen vermogen en daarmee geen buffer om onvoorziene effecten op te vangen. Het eigen vermogen van WoerdenSport is op 31 december 2021 € 40.066,-- negatief. In het tweede half jaar van 2023 ontstaan liquiditeitsproblemen als de gemeente niet overgaat tot het verstrekken van een aanvullende subsidie. Bovendien komt in dat geval de continuïteit van bedrijfsvoering van WoerdenSport in gevaar en zal de accountant van WoerdenSport dan naar verwachting geen goedkeurende verklaring over de jaarrekening van WoerdenSport afgeven.

Oorzaken tekort WoerdenSport

Tijdens een themabijeenkomst met het college op 18 april 2023 heeft WoerdenSport toegelicht dat WoerdenSport ook in 2023 nog de gevolgen van Covid-19 ondervindt. WoerdenSport merkt dat het herstel van het aantal bezoekers trager verloopt dan verwacht en dat door ziektegevallen door Covid-19 uitval ontstaat van bezoekers, leskinderen en medewerkers. Verder geeft WoerdenSport aan dat de kosten van levensonderhoud van de bezoekers sterk gestegen zijn door de hoge inflatie en de hoge energiekosten, met als gevolg dat mensen keuzes moeten maken. Daarnaast spelen ook de onzekerheden rond de energieprijzen en de krapte op de arbeidsmarkt een rol. Tenslotte ervaart WoerdenSport dat de kosten van het onderhoud van de zwembaden sterk toenemen ook als gevolg van de strengere milieu- en duurzaamheidseisen.

Maatregelen genomen door WoerdenSport

WoerdenSport heeft een aantal maatregelen genomen om de inkomsten te verhogen en de uitgaven te verlagen, namelijk:

- Per 1 januari 2023 zijn de tarieven voor zwemles, banenzwemmen, etc. met 7% verhoogd. De tarieven voor de verenigingen en scholen worden per 1 augustus 2023 verhoogd conform het Consumenten Prijs Index cijfer.
- Er worden tien kinderen in een zwemlesgroep geplaatst in plaats van negen kinderen in het verleden.
- De openingstijden van de horeca zijn aangepast waardoor de horeca op minder drukke tijden is gesloten en op personeelskosten wordt bespaard.
- Consequente afdekking van de baden indien deze niet in gebruik zijn, zodat het badwater minder afkoelt.
- Temperatuur van het douchewater in H2O en Batensteinbad is verlaagd voor zover dat technisch mogelijk is.
- Er wordt strak gestuurd op het maximaal beheersen van overheaduren.
- Er is een marketingcampagne gestart voor de werving van nieuwe klanten en het aantrekken van nieuwe medewerkers.

WoerdenSport heeft daarnaast aangegeven in het kader van de bedrijfsvoering permanent na te gaan of extra kostenbesparende maatregelen genomen kunnen worden. In die afwegingen worden naast de financiële effecten ook de maatschappelijke aspecten (bijvoorbeeld impact op bezoekers) meegewogen.

Landelijke compensatieregelingen energielasten

WoerdenSport kan misschien gebruik maken van de landelijke TEK-regeling voor het Midden- en Kleinbedrijf (Tegemoetkoming Energiekosten energie-intensief mkb). De gemeente kan wellicht gebruik maken van de landelijke regeling SPUK MEOZ (Specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden). Beide regelingen worden momenteel bestudeerd om te beoordelen welke van toepassing is. Er kan maar voor één van deze regelingen een aanvraag worden ingediend.

Bezuiniging vanaf 1 juli 2015

Voorafgaand aan het afsluiten van een beheer- en exploitatieovereenkomst met WoerdenSport per 1 juli 2015 hebben de onderhandelingen met WoerdenSport geleid tot een structurele bezuiniging van € 370.000,--. In de eerste vijf jaren van de overeenkomst heeft WoerdenSport deze bezuiniging gerealiseerd. Tijdens de coronajaren 2020, 2021 en 2022 was er sprake van een uitzonderlijke situatie met de daarbij behorende tekorten. De coronapandemie, de energiecrisis en de veranderde economische omstandigheden hebben de wereld veranderd. In deze nieuwe werkelijkheid is WoerdenSport niet meer in staat binnen de bestaande afspraken de zwembaden draaiende te houden.

Financiën

Het besluit van het college ziet toe op het incidenteel verlenen van een aanvullende exploitatiesubsidie aan WoerdenSport voor 2023 begroot op € 300.000,-- op basis van de huidige inschatting van de financiële ontwikkelingen bij

WoerdenSport in 2023. Dit bedrag zal worden verwerkt in de Voorjaarsrapportage 2023.

De aanvullende exploitatiesubsidie 2023 aan WoerdenSport zal worden vastgesteld op het verschil tussen de begrote baten en lasten enerzijds en de gerealiseerde baten en lasten anderzijds (netto verlies voor belastingen) over het kalenderjaar 2023. Het definitieve subsidiebedrag voor 2023 zal daarom pas in 2024 na de vaststelling van de jaarstukken 2023 van WoerdenSport bekend zijn en in het eerstvolgende Planning & Control document worden opgenomen.

Het is daarnaast nog maar de vraag of WoerdenSport het in 2024 en in het eerste half jaar van 2025 (tot het einde van de looptijd van de overeenkomst met WoerdenSport op 1 juli 2025) zal redden zonder aanvullende subsidie. Dit risico zal in de begroting 2024 worden opgenomen.

Vervolg

De gemeente heeft regelmatig overleg met WoerdenSport over de (financiële) stand van zaken.

Bij de uitwerking van het besluit dat de gemeenteraad op 26 januari 2023 heeft genomen over de toekomst van de zwembaden, zal de huidige (financiële) situatie van WoerdenSport meegenomen worden.

Bijlagen

N.v.t.
