



BESLUITVORMENDE NOTA
AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS
No. 19.0001590

Afdeling/eenheid/cluster: Projectnaam:
Maatschappelijke
Ontwikkeling

Bijl.: Datum:
– 9 september
2019

Steller:
E.T.M. Müller

Portefeuille: IV

Onderwerp: Jaarstukken Bosbad 2018

Voorgesteld besluit

1. De subsidie aan Bosbad B.V. over 2018 vaststellen op € 562.853,00 op grond van artikel 4:56 Awb;
2. Op grond van artikel 5 van de subsidieregeling Financiën en Reservevorming en artikel 4:57 van de Awb het onverschuldigd betaald bedrag van € 12.142,00 terugvorderen van Bosbad B.V.
3. De commissie Samenlevingszaken informeren.

Inleiding

Over 2018 heeft de gemeente een subsidie verstrekt aan het Bosbad van € 574.995,00. Op 8 april 2019 heeft het Bosbad jaarstukken met toelichting op de prestaties van 2018 ingediend. Deze zijn voorzien van een goedkeurende beoordelingsverklaring van een onafhankelijke accountant. Het Bosbad doet het verzoek de verstrekte subsidie over 2018 vast te stellen. Op 4 juli 2019 heeft een verantwoordingsgesprek plaatsgevonden over de resultaatafspraken en de jaarrekening 2018.

Doelstelling

Op basis van de verantwoording over 2018 inzicht krijgen in de geleverde prestaties van Bosbad B.V., zodat de verleende subsidie over 2018 kan worden vastgesteld.

Argumenten

1.1. Totale subsidie 2018

Bosbad B.V. ontving in 2018 € 574.995,00 aan budgetsubsidie. De eigen omzet van het zwembad (inkomsten uit kaart verkoop recreatief zwemmen, leswemmen en overige) bedroeg in 2018 € 593.242,00.

Naast deze subsidie ontvangt het Bosbad via de gemeente middelen voor het onderhoud dat het Bosbad, in overleg met de gemeente, uitvoert aan het zwembad. Deze worden via een apart traject verantwoord.

1.2. De subsidie is besteed aan de daarvoor bedoelde doelstellingen

In het jaarverslag wordt inhoudelijk verantwoording afgelegd over de behaalde resultaten. Op alle onderdelen is voldaan aan de afspraken zoals opgenomen in de beschikking voor 2018.

Het totaal aantal bezoekers in 2018 aan het zwembad was 149.195. In de zomermaanden had het Bosbad ten opzichte van 2017 zo'n 10.000 bezoekers meer dan het jaar daarvoor. Landelijk is er al jaren een trend te zien van dalende bezoekersaantallen. Bij het Bosbad zien we dit nog niet. Opvallend is dat de groei van bezoekers met name zit bij de volwassenen. Er zijn niet meer kinderen komen zwemmen.

De groei van bezoekers heeft zich vertaald naar een omzetgroei van € 35.872,00 ten opzichte van 2017. Uit onderzoek onder de gebruikers blijkt dat het Bosbad met een 7,8 voor dienstverlening en een 8,0 voor gastvrijheid goed scoort.

2.1 In 2018 was er een positief resultaat

Voor 2018 is het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering (voor financiële baten en lasten en belasting) € 10.687,00 positief, dit is inclusief de terugbetaling van € 12.142,00 aan onverschuldigd ontvangen subsidie.

3.1. De commissie Samenlevingszaken is betrokken

Gelet op de omvang van de subsidierelatie met het Bosbad wordt de gemeenteraad geïnformeerd over deze jaarstukken via de nieuwsbrief van de raad.

Kanttekeningen

1.1 Incidentele extra inkomsten geen reden aanpassen subsidie

Voor het tweede jaar op rij zien we een positief resultaat. Maar de vraag of we vervolgens kunnen kiezen voor een aanpassing in de subsidie is niet aan de orde. Het positieve resultaat ontstaat door extra kaartverkoop door mooie zomermaanden. Dit is echter een onzekere factor en zal niet automatisch de volgende jaren ook plaats vinden. Daarom komt er vooralsnog geen voorstel om de subsidie aan te passen.

2.1. Terugvorderen van het positieve resultaat tot afgesproken weerstandsvermogen

In artikel 5 van de Subsidieregeling Financiën en reservevorming staat dat een subsidieontvanger een uit subsidiemiddelen opgebouwde egalisatiereserve mag aanhouden van maximaal 10% van het gemiddeld jaarlijks subsidiebedrag. Hier mag van worden afgeweken mits de subsidieontvanger goede argumentatie heeft.

Het vrij besteedbaar eigen vermogen van het Bosbad bedroeg eind 2018 € 63.920,00. Hierin zit ook een deel ICT investeringen die uitgesteld worden in verband met de komende renovatie/verbouwing van het zwembad. Afgesproken is dat in de rekening van 2019 deze ICT investering in een aparte voorziening worden geplaatst. Om niet boven de afgesproken 10% uit te komen zal een bedrag van € 12.142,00 worden teruggevorderd. Omdat het Bosbad hier al rekening mee heeft gehouden is dit bedrag geen onderdeel van het bedrijfsresultaat.

Planning/Uitvoering

- Bijgaande vaststellingsbeschikking verzenden aan het Bosbad (071118519)
- Dit collegevoorstel plus bijlagen versturen aan de commissie Samenlevingszaken via de nieuwsbrief van de raad.

Bijlagen

1. Jaarverslag 2018 inclusief jaarrekening Bosbad B.V. (0171118263)
2. Uitgaande subsidiebeschikking vaststellen subsidie 2018 (071118519)