

Rapportage

Audit AmstelveenSport

Gemeente Amstelveen

Juli 2024

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
1.1	Aanleiding	3
1.2	Opdracht en context	3
2.	Zwembad	4
2.1	Inleiding	4
2.2	Bezoek en gebruik	4
2.3	Opbrengsten, kosten en resultaat	7
3.	Binnensport	10
3.1	Inleiding	10
3.2	Gebruik/bezetting	11
3.3	Opbrengsten, kosten en resultaat	13
4.	Buitensport	16
4.1	Inleiding	16
4.2	Opbrengsten, kosten en gebruik	17
5.	Sportstimulering	18
5.1	Inleiding	18
5.2	Deelname	18
5.3	Financiële resultaten	19
6.	Vrije dienstverlening en horeca	20
6.1	Inleiding	20
6.2	Activiteiten	20
6.3	Horeca	20
7.	Algemeen	23
7.1	Inleiding	23
7.2	Administratieve organisatie en managementinformatie	23
7.3	Organisatieontwikkeling	23
7.4	Marketing en communicatie	24

1. Inleiding

1.1 Aanleiding

AmstelveenSport (verder ook te noemen als AS) is een verzelfstandigd Sportbedrijf waarvan de gemeente Amstelveen 100% van de aandelen in bezit heeft. AS heeft als kerntaak de uitvoering van het gemeentelijk sportbeleid dat verwoord staat in de Sportnota. Zij ontvangt van de gemeente een dienstverleningsbijdrage voor de uitvoering van sportstimulering en de exploitatie van de sportaccommodaties (inclusief zwembad De Meerkamp).

In het verzakelijkingproces van AmstelveenSport (dat vanaf 2019 de rechtsvorm Besloten Vennootschap heeft) is met de gemeenteraad afgesproken om periodiek een audit en benchmark uit te voeren om te monitoren hoe dit proces verloopt. Sindsdien zijn twee audit-/benchmarkonderzoeken uitgevoerd: in 2017 (over het jaar 2016) en in 2019 (over het jaar 2018). Bij de omzetting van de stichtingsvorm naar een BV heeft de wethouder toegezegd wederom een dergelijk onderzoek uit te laten voeren, over de jaren 2020 en 2022.

In 2021 – 2022 is geconstateerd dat de beschikbare cijfers over 2020 en 2021 vanwege de effecten van Covid-19 niet representatief waren om een audit en benchmark uit te kunnen voeren. Daarnaast gaven collega sportbedrijven die betrokken zouden worden bij de benchmark aan, dat zij geen mogelijkheden zagen om gegevens aan te leveren. Dit had met name te maken met de druk op de bedrijfsvoering in die periode vanwege Covid-19. Ook gaven de collega sportbedrijven aan dat zij geen toegevoegde waarde zagen in het vergelijken van de cijfers in 2020 en 2021. Daarom is besloten vanaf 2023 weer een audit en benchmark uit te voeren over het jaar 2022.

1.2 Opdracht en context

Aan Synarchis is gevraagd deze audit en benchmark met betrekking tot AS uit te voeren over het jaar 2022. Oorspronkelijk was het idee om hierbij zoveel mogelijk aan te sluiten bij de gehanteerde kengetallen uit de vorige audits en benchmarks. Bij de analyse van de gehanteerde kengetallen uit de audits van 2016 en 2018 is echter naar voren gekomen dat de bronbestanden waarop die audits en benchmarks betrekking hadden, niet beschikbaar waren en niet herleid konden worden uit de rapportages. Het gaat hierbij onder meer om gegevens als uitgesplitste bezoekersaantallen, kosten en opbrengsten per onderdeel van de benchmark. De gehanteerde kengetallen waren ook voor AmstelveenSport niet op detailniveau te achterhalen. Verder gaf AmstelveenSport aan een aantal gegevens (bijvoorbeeld aantal bezoekers van verenigingsactiviteiten in het zwembad) niet te registreren. Zij konden daarom de gehanteerde gegevens uit de audits 2016 en 2018 op deze kengetallen niet plaatsen of verifiëren. Daarnaast is AmstelveenSport vanaf 2017 overgestapt op een ander managementinformatiesysteem (kassa- en registratiesysteem en financiële administratie). Het systeem dat tot 2017 werd gebruikt, werd door de leverancier niet langer onderhouden. Alle managementinformatie is derhalve vanaf 2017 gewijzigd en opnieuw opgezet. Medio 2022 is AmstelveenSport genoodzaakt geweest over te stappen op een nieuw kassa- en registratiesysteem (dat ook meer registratiemogelijkheden had).

Derhalve is in overleg met de gemeente Amstelveen besloten om een nieuwe audit op te stellen met nieuwe kengetallen en referentiegegevens. Daarbij hebben we aangesloten bij kengetallen die we in andere projecten geregeld hanteren. Het gaat daarbij om inhoudelijke indicatoren op het gebied van bezoek en gebruik en indicatoren op het gebied van kosten en opbrengsten per voorziening.

2. Zwembad

2.1 Inleiding

Zwembad de Meerkamp is een relatief groot combibad (binnen en buiten). De accommodatie beschikt over de volgende functionaliteiten:

Binnenbad

- Doelgroepenbad van 15x10 meter (150 m²) met beweegbare bodem
- Wedstrijdbad van 25x15 meter (375 m²) met beweegbare bodem en tribune
- Recreatiebad van 470 m² met golfslag, stroomversnelling, speelelementen en glijbaan
- Instructiebad van 165 m²
- Peuterbad van 15 m²

Buitenbad

- Wedstrijdbad van 25x15 m² (375 m²)
- Recreatiebad inclusief peuterbad van 375 m²

Bron: Strategisch Meerjarenplan Sportaccommodaties 2023-2026

In 2021 is besloten extra zwemwater toe te voegen. Inmiddels is gestart met de bouw van een nieuw wedstrijdbad van 525 m² (25mx21m). Dit bassin is naar verwachting gereed in 2025. In de analyses wordt dit extra bassin buiten beschouwing gelaten.

2.2 Bezoek en gebruik

Om het gebruik van het zwemwater in Amstelveen te kunnen beoordelen, worden een aantal variabelen geanalyseerd. We bekijken daarbij de ontwikkeling van de bezoekersaantallen aan het zwembad de afgelopen jaren, het bezoek per activiteit, de animocijfers en kengetallen rond bezetting per m² zwemwater.

Ontwikkeling van het aantal bezoeken

In de volgende tabel is het aantal bezoeken aan het zwembad De Meerkamp weergegeven voor de periode 2018 – 2022.

Bezoekersaantallen	2018	2019	2022
Doelgroepen	20.079	20.327	24.171
Recreatief	155.253	138.610	98.334
Leszwemmen	73.789	79.209	77.705
Verenigingen/groepen	63.000	88.154	73.111
Totaal	312.121	326.300	273.321

Tabel 1: bezoekersaantallen zwembad De Meerkamp, conform jaarrekeningen 2018, 2019 en 2022

Toelichting ontwikkeling aantal bezoeken:

- Bij de ontwikkeling van het aantal bezoekers in de periode 2018 – 2022 zijn de effecten van de pandemie Covid-19 zichtbaar. In 2022 waren sportaccommodaties in de eerste twee weken van het jaar gesloten voor publiek vanwege de pandemie. Van 14 januari tot en met 25 februari waren sportaccommodaties alleen toegankelijk voor bezoekers met een zogenaamd Covid-19 toegangsbewijs (CTB). Dit is onder meer zichtbaar in de bezoekersaantallen recreatief zwemmen. Door de sluiting van accommodaties (waaronder zwembaden) zijn onder meer wachtlijsten ontstaan voor instructiezwemmen. Na de pandemie bleken in veel zwembaden deze wachtlijsten niet eenvoudig in te lopen, met name door krapte op de arbeidsmarkt voor wat betreft zweminstructeurs.
- De dalende bezoekersaantallen (2022 ten opzichte van 2018 en 2019) zijn voor een groot deel te verklaren uit de effecten van de sluiting van sportaccommodaties c.q. zwembaden in de jaren 2020, 2021 en 2022. In 2022 waren sportaccommodaties in Nederland de eerste twee weken gesloten en daarna alleen met een CTB toegankelijk. Ook daarna zijn nog

effecten van Covid-19 zichtbaar geweest, in alle zwembaden in Nederland. In Amstelveen is het zwembad daarnaast in de zomerperiode gesloten geweest voor onderhoud. Dit heeft ook invloed gehad op de bezoekersaantallen.

- Bij de beoordeling van de bezoekersaantallen met behulp van kengetallen worden daarom niet alleen de cijfers van 2022 beoordeeld, maar wordt ook gekeken naar de bezoekersaantallen van 2019.
- AmstelveenSport heeft aangegeven het aantal verenigingsbezoekers in zwembaden in principe niet te registreren. Verenigingen huren uren zwembadwater, maar het aantal leden per gebruiksuur wordt niet bijgehouden. Dit is ook bij andere zwembaden in Nederland niet gebruikelijk. Het registreren van het aantal bezoekers aan verenigingsactiviteiten heeft wel al jaren de aandacht van AmstelveenSport. Zij verwacht dat het vanaf eind 2024 mogelijk is om het aantal bezoekers van verenigingsactiviteiten te registreren. De verenigingsbezoekers in 2019 en 2022 zijn berekend aan de hand van de bezoekersaantallen in de jaarrekeningen voor de verschillende categorieën en de totale bezoekersaantallen. Voor 2019 wordt in de jaarrekening uitgegaan van 88.154 bezoekers verenigingsactiviteiten (en 326.300 bezoekers in totaal). In 2022 zijn in de jaarrekening 73.111 bezoekers opgenomen voor verenigingsactiviteiten (en 273.321 in totaal).

Bezoek per activiteit

Activiteit*	Aanbod per week	Bezoek per jaar	Bezoek per activiteit*	Benchmark bezoek
Doelgroepen (lessen)	44	24.171	12	11 - 15
Recreatief (uur)	61	98.334	35	20 - 30
Zwemlessen	28,5	77.705 (*)	9	9
Verhuur (per uur)**	53	73.111	34	15 - 20
Totaal	348	273.321		

Tabel 2: bezoekers per activiteit zwembad De Meerkamp

(*) zie de toelichting 'bezoek per activiteit' en de toelichting animocijfer

Toelichting bezoek per activiteit:

- In de tabel wordt het aanbod in uren per week weergegeven. Bij de beoordeling van het aantal bezoekers per jaar en het aantal bezoekers per week, wordt voor doelgroepactiviteiten, zweminstructie en recreatief bezoek uitgegaan van een openstelling van 46 weken per jaar. Bij verenigingsactiviteiten wordt uitgegaan van 40 weken per jaar.
- Op basis van onze kengetallen en referentiegegevens is per activiteit een bandbreedte weergegeven van het bezoek.
- Door het totaal aantal bezoekers per jaar te vergelijken met het aanbod per week (in uren) en de referentiegegevens, kan beoordeeld worden in hoeverre sprake is van een efficiënte bezetting per activiteit.
- Het aantal bezoekers per doelgroep valt binnen de gehanteerde bandbreedte. De landelijk gemiddelde groeps grootte ligt tussen 11 en 15, de gemiddelde groeps grootte van de doelgroepactiviteiten in Amstelveen is 12.
- Voor recreatief zwemmen ligt het gemiddeld aantal bezoekers per uur hoger dan verwacht mag worden vanuit de bandbreedte. Het aantal recreatieve bezoekers in 2022 (door Covid-19) valt aanmerkelijk lager lag dan in 2016 en 2018. Op basis van het aantal openstellingsuren is wel sprake van een passend aantal bezoekers per uur (zelfs iets hoger dan de benchmarkgegevens die hiervoor gehanteerd worden). Het gaat hierbij om het totaal aantal recreatieve bezoekers aan het binnen- en buitenbad. Er kon op basis van het oude toegangscontrolesysteem geen onderscheid gemaakt worden tussen recreatieve bezoekers aan (uitsluitend) het buitenbad en recreatieve bezoekers aan het binnenbad of een combinatie van binnenbad en buitenbad. Inmiddels is een nieuw toegangscontrolesysteem actief; daarbij kan deze registratie technisch wel gemaakt worden, maar logistiek is dit niet uitvoerbaar. AmstelveenSport geeft aan hier ook geen behoefte aan te hebben. Het advies is om hier in de analyses wel naar te kijken en in de zomermaanden onderscheid te maken tussen binnen- en buitenbadbezoek.
- Uit een nadere analyse van de bezoekersaantallen zweminstructie komt naar voren dat bij het aantal bezoekers ook begeleidende ouders worden geregistreerd. Sinds het gebruik van het nieuwe kassa- en registratiesysteem (medio 2022) worden deze begeleiders niet meer geregistreerd als bezoeker. AmstelveenSport heeft hiervoor een correctie doorgevoerd voor 2022, mede op basis van de geregistreerde omzet voor instructiezwemmen. Het aantal bezoekers na correctie komt uit op 47.561.
- De gemiddelde omvang van groepen voor zweminstructie (op basis van openstellingsuren per week, aantal groepen per week en de gecorrigeerde bezoekersaantallen zweminstructie) is aangepast op het gehanteerde zwemlesmodel (45

minuten). Op basis van die 45 minuten wordt rekening gehouden met een groepsgrootte van 9 deelnemers (12 bij een zwemlesduur van 60 minuten). In Amstelveen is die omvang conform het landelijke beeld (9,0).

- Voor verenigingsactiviteiten worden door AmstelveenSport geen aantallen deelnemers bijgehouden, net zoals dat in veel andere zwembaden landelijk niet gebeurt. Het aantal geraamde verenigingsleden per gebruiksuur lijkt in Amstelveen hoger dan het landelijk gemiddelde, maar dit is dus niet met zekerheid vast te stellen.

Animocijfer

Animocijfer Zwembad Amstelveen			Animo benchmark
Activiteit	Bezoekers	Animo	
Doelgroepen	24.171	0,3	0,3 - 0,5
Recreatief	98.334	1,1	1,5 - 2,0
Zwemles	47.561	0,5	0,5 - 0,7
Vereniging/groepen	73.111	0,8	0,6 - 0,8
Totaal	243.177	2,6	2,5 - 3,5

Tabel 3: animocijfers verdeeld over de bezoekersgroepen, exclusief begeleiders bij zweminstructie

Toelichting bij animocijfer

- Het animocijfer (het aantal keer dat een inwoner gemiddeld gebruik maakt van het zwembad) is een indicator die landelijk gehanteerd wordt. Het animocijfer is de afgelopen decennia behoorlijk in ontwikkeling geweest. Waar in de jaren '90 nog gerekend werd met een landelijk animocijfer van 4,0 – 5,0 (en soms zelfs hoger), wordt tegenwoordig landelijk gezien een animocijfer tussen 2,5 en 3,5 als reëel beschouwd. Die daling komt onder meer door de grotere concurrentie die met name recreatieve zwembaden hebben van andere vormen van recreatie en andere recreatieve voorzieningen. (Recreatief) zwemmen is de afgelopen decennia dus minder populair geworden. In grotere steden ligt het animocijfer gemiddeld gezien wat lager dan in kleinere gemeenten en gemeenten buiten de Randstad.
- Het totale animocijfer in Amstelveen valt met 2,6 binnen de bandbreedte die landelijk gehanteerd wordt en is goed vergelijkbaar met animocijfers in grotere gemeenten. Het totale bezoek (en daarmee het animocijfer) wordt negatief beïnvloed door de sluiting van het zwembad in de eerste maanden van 2022 (Covid-19) en de sluiting vanwege onderhoud in de zomermaanden. Het zwembad is inmiddels 30 jaar oud.
- Het animocijfer voor zwemlessen in Amstelveen ligt, gecorrigeerd, net binnen de landelijke bandbreedte. Daarbij moet worden aangetekend dat het zwembad in de eerste twee weken van het jaar gesloten was vanwege Covid-19 en daarna alleen opengesteld was voor mensen met een CTB. In die periode zijn derhalve geen nieuwe leerlingen opgeroepen vanwege de noodzaak van een CTB voor begeleiders. Met een correctie voor die periode is een aanmerkelijk hoger aantal bezoekers zweminstructie te verwachten (ook inclusief correctie van het bezoek voor de begeleiding van kinderen).
- Het animo voor recreatief zwemmen ligt lager dan landelijk gemiddeld gebruikelijk is (bij binnenbaden of combibaden). Hierbij moet worden opgemerkt dat de voorzieningen en het profiel en de aan/afwezigheid van concurrentie (andere recreatieve voorzieningen) in gemeenten ook bepalend zijn. In Amstelveen en omgeving is een breed scala aan recreatieve voorzieningen beschikbaar, waardoor verwacht kan worden dat het recreatieve animocijfer wat lager ligt dan het landelijke gemiddelde. Daarnaast is het zwembad twee perioden gesloten geweest, onder meer tijdens de zomermaanden voor onderhoud. Daardoor zijn er ook minder recreatieve bezoekers gerealiseerd, hetgeen van invloed is op het animocijfer.

Referenties en kengetallen op het gebied van bezetting

Om het aantal bezoekers van een zwembad te kunnen relateren aan de omvang van het zwembad (is het zwembad c.q. de hoeveelheid zwemwater passend bij het aantal bezoekers dat gerealiseerd wordt) wordt gerekend met landelijke referentiegegevens rond het aantal bezoekers per m² zwemwater. Landelijk gezien wordt uitgegaan van een norm van 200 – 250 bezoekers per m²; in gemeenten waar zwemmen populair is (en er bijvoorbeeld grote zwemverenigingen actief zijn) is de bandbreedte 225 – 275 bezoekers per m². Deze landelijke norm is ook afhankelijk van de recreatiewaarde van het zwembad.

Bij de bepaling van het aantal m² zwemwater wordt bij de referentiegegevens en kengetallen uitgegaan van uitsluitend het zwembadwater in de binnenbaden. Buitenbaden (en eventuele peuterbaden) worden niet meegenomen bij de berekeningen.

Bezetting	
Aantal m ² zwemwater	1.160
Aantal bezoekers, gecorrigeerd	243.176
Bezoekers per m ² zwemwater	210
Landelijke norm	200 - 250

Tabel 4: bezetting per m² zwemwater

Het aantal bezoekers per m² zwemwater in Amstelveen ligt binnen de bandbreedte. Wanneer een deel van de recreatieve bezoekers uitsluitend voor het buitenbad komt in de zomermaanden (en dus feitelijk niet meegeteld mag worden bij het aantal recreatieve bezoekers) zal het aantal bezoekers per m² zwemwater wat lager uitvallen. De sluiting van het zwembad in de eerste weken van het jaar vanwege Covid-19 en de sluiting in de zomerperiode vanwege onderhoud hebben daarbij geleid tot lagere bezoekersaantallen en daarmee een lagere verhouding van het aantal bezoekers per m². Op basis van de gerealiseerde bezoekersaantallen in 2022 en de periode dat het zwembad gesloten was, is de verwachting dat minimaal 20.000 – 25.000 bezoekers minder zijn gerealiseerd. Als de bezoekersaantallen gecorrigeerd worden voor de sluitingsperiodes, dan ligt het aantal bezoekers per m² wat hoger (225 – 230 bezoekers per m²). Dat betekent dat het aantal m² zwemwater passend is bij het aantal huidige bezoekers.

Uit een onderzoek uit 2019 (Haalbaarheidsonderzoek renovatie – nieuwbouw) kwam naar voren dat er in Amstelveen een gebrek aan functioneel zwemwater is (instructie, verenigingen, doelgroepen), waardoor verenigingen niet meer uren konden afnemen, er wachtlijsten zijn ontstaan voor zweminstructie en er een beperkt aanbod voor doelgroepen was. Daarnaast zorgt de groei van Amstelveen naar extra behoefte aan zwemwater. Om te voorzien in deze veranderende vraag, is besloten een nieuw zwembad in Amstelveen te realiseren.

2.3 Opbrengsten, kosten en resultaat

De opbrengsten en kosten van zwembad De Meerkamp in 2022 zijn als volgt:

Zwembad	2022
Opbrengsten	
recreatief	€ 661.039
doelgroepen	€ 90.191
zwemlessen	€ 569.418
verhuur	
- verenigingen	€ 183.849
- scholen	€ 2.877
- incidenteel	€ 83.697
overige opbrengsten	€ 136.664
Totaal opbrengsten	€ 1.729.757
Kosten	
personeelskosten	€ 1.410.224
gas, water, elektra	€ 260.022
schoonmaak	€ 105.153
onderhoud	€ 31.547
belastingen	€ 56.623
overige huisvestingskosten	€ 3.530
exploitatiekosten	€ 50.280
algemene kosten	€ 27.389
Totaal kosten	€ 1.944.768
Dekkingspercentage (opbrengsten - kosten)	89%

Tabel 5: Exploitatiegegevens zwembad De Meerkamp

De exploitatiebegroting is weergegeven exclusief de exploitatiebijdrage aan het zwembad (€ 1.495.251), exclusief de huurlasten (€ 780.686) en exclusief het exploitatieresultaat (€ 499.554).

Bij de analyse en beoordeling van exploitatieresultaten van zwembaden is vergelijking met andere zwembaden niet altijd goed mogelijk. Dit heeft onder meer te maken met de wijze van doorbelasting van de huur (kostprijsdekkend, kostprijs gerelateerd of anders), de verantwoordelijkheidsverdeling voor groot en dagelijks onderhoud en de wijze waarop overhead (van gemeenten, exploitanten of sportbedrijven) doorberekend wordt aan accommodaties.

Derhalve wordt gekeken naar een aantal kengetallen uit de audit van 2018 en daarnaast kengetallen en referentiegegevens voor zwembaden op het gebied van opbrengsten en kosten om de exploitatiegegevens van De Meerkamp te kunnen duiden.

	Meerkamp (2022)	Audit 2018	benchmark recreatief bad vs. functioneel
Opbrengsten per m ² (excl exploitatiebijdrage)	€ 1.491	€ 1.086	-
Opbrengsten per bezoek (excl expl.bijdrage)	€ 7,60	€ 5,41	-
Kosten per m ² (excl huur)	€ 1.676	€ 1.671	
personeelskosten per fte	€ 51.300		€ 48.000 - € 50.000
personeelskosten % omzet	82%		65% - 60%
bezoekers per fte	8.850		12.000 - 10.000

Tabel 6: kengetallen en referentiegegevens

Toelichting:

- De opbrengsten per m² zwemwater en per bezoek (exclusief de exploitatiebijdrage aan het zwembad) liggen in 2022 hoger dan de waarden uit de audit van 2018. Omdat de achterliggende gegevens van de audit 2018 niet bekend zijn, is het lastig te verklaren waardoor deze kengetallen hoger liggen.
- De kosten per m² zwemwater (exclusief de huurlasten) liggen in 2022 vrijwel op hetzelfde niveau als in 2018.
- Bij de beoordeling van de kengetallen en referentiegegevens rond personeelskosten is een onderscheid tussen functionele zwembaden en recreatieve baden. Bij recreatieve zwembaden is in de regel meer toezichthoudend personeel in dienst; bij functionele zwembaden zijn (relatief) meer zweminstructeurs in dienst, die duurder zijn dan toezichthouders. Dat heeft consequenties voor bijvoorbeeld de personeelskosten per fte en het aantal bezoekers per fte.
- Om te beoordelen of een exploitatie als efficiënt kan worden gezien, wordt veelal het dekkingspercentage gebruik. Dit geeft aan in hoeverre de lasten (exclusief de huurkosten) door de baten (exclusief de exploitatiesubsidie) worden gedekt. Om van een efficiënte exploitatie te spreken, moet dit percentage minstens 80% zijn. Het dekkingspercentage voor de Meerkamp ligt op 89%, hetgeen goed te noemen is.
- In 2022 had De Meerkamp 25 fte vast in dienst. Daarnaast was er nog 2,5 fte ingezet voor (flexibele) meer-uren (onder meer extra inzet voor de controle van het CTB in de eerste maanden van 2022). De gemiddelde personeelskosten per fte bedragen daarmee € 51.300.. In vergelijking met landelijke referentiegegevens (zowel voor functionele als recreatieve baden) liggen deze kosten hoger dan gemiddeld (ongeveer 5% hoger dan gemiddeld). Dit komt ook naar voren in de hoogte van de personeelskosten als onderdeel van de omzet (exclusief de exploitatiesubsidie). Landelijk gezien ligt die op 60 – 65%, in Amstelveen op > 80%.
 - Het hogere percentage komt met name door de lagere omzet. Vanwege de sluiting in de eerste maanden van het jaar (Covid-19) is minder omzet gerealiseerd. De vaste lasten (waaronder personeelslasten) zijn wel gedurende het hele jaar meegenomen. Daarnaast is het zwembad in de zomer van 2022 dicht geweest vanwege onderhoud (door problemen met de waterfilters). Daardoor is gedurende twee maanden nogmaals minder omzet gerealiseerd.
 - AmstelveenSport geeft aan dat deze omzetderving minimaal € 200.000 was in 2022. Als die omzet wel gerealiseerd was, dan lagen de personeelskosten als onderdeel van de omzet op ongeveer 73%, hetgeen ook hoger is dan het landelijk gemiddelde van 65%.
- Het aantal bezoekers per fte ligt onder de landelijke bandbreedte, hetgeen ook te verklaren is vanwege de mindere opening door Covid-19 en de periode van onderhoud.

3. Binnensport

3.1 Inleiding

De gemeente Amstelveen heeft een breed scala aan binnensportaccommodaties die gebruikt worden door verenigingen en voor bewegingsonderwijs. Het gaat daarbij om 4 sporthallen, 2 sportzalen, 12 gymzalen, een turnhal, een beweegbox en een blaashal (die wordt opgebouwd tijdens het zaalseizoen voor zaal hockey).

Overzicht binnensportaccommodaties

Gymzalen	lengte	breedte	hoogte
Aalberselaan 39	21	12	7
Burg. Haspelslaan 137a	21	12	5,5
Laan Rozenburg 15	21	12	7
Laan Rozenburg 4	21	12	7
Landtong 14	21	12	5,5
Lindenlaan 334a	21	12	5,5
Noorddammerweg 55	21	12	5,5
Oostelijk halfroond 445	21	12	5,5
Pandora 7	21	12	5,5
Schaepmanlaan 4	21	12	5,5
Sportlaan 29 Gymzaal	21	12	7
Zeelandiahoeve 3	21	12	5,5
Sportzalen	lengte	breedte	hoogte
De Meent	28	22	7
Jane Addamslaan	32	20	7
Sporthallen	lengte	breedte	hoogte
Ben Goudsmithal	48	28	9
Emergohal	48	43	7,2-12
Meerkamp	44	22	7
Nieuwe Bankrashal	48	28	9
Overige accommodaties	lengte	breedte	hoogte
Beweegbox	14	14	7
Turnhal	30	20	7
Blaashal			

Tabel 7: indeling en afmetingen binnensportaccommodaties¹

Toelichting

- De gymzalen hebben allemaal afmetingen conform de VNG-norm (21 x 12 meter). Geen van de gymzalen voldoet aan de KVLO-norm (22 x 14 meter). Wel valt op dat 4 gymzalen een hoogte van 7 meter hebben, hetgeen voor verenigingen meer gebruiksmogelijkheden biedt.
- Drie van de vier sporthallen hebben de vereiste normen voor wedstrijden (minimaal 44 x 24 meter), alleen De Meerkamphal heeft een afwijkende breedte. De Ben Goudsmithal en de Nieuwe Bankrashal hebben ruime afmetingen (48 x 28 meter) en extra hoogte (9 meter). De Emergohal is zeer ruim te noemen en heeft daarmee een topsportfunctie voor de meeste wedstrijd sporten.
- Bij de analyses gaan we uit van de onderverdeling (sporthallen, sportzalen, gymzalen) die in de tabel is aangegeven. Bij de 'overige accommodaties' zijn de afmetingen van de accommodatie als uitgangspunt genomen bij het beoordelen van de bezetting. De beweegbox is daarbij qua afmetingen meegenomen bij de gymzalen, de turnhal bij de sportzalen en de blaashal bij de sporthallen.

¹ Bron: Strategisch Meerjarenplan Sportaccommodaties 2023-2026

3.2 Gebruik/bezetting

Gebruik en bezetting

In de volgende tabel staan de gebruiksuren per jaar weergegeven voor de verschillende accommodaties. Daarnaast is een toelichting gegeven van de beoordeling van het gebruik. We gaan daarbij voor sportzalen en sporthallen uit van gebruiksuren van de gehele sporthal; als één zaaldeel van de sporthal gebruikt wordt, telt dat gebruiksuur als 1/3 uur.

Accommodatie	type	uren per jaar
Emergohal	sporthal	1.561,23
Goudsmithal	sporthal	3.154,50
Nieuwe Bankrashal	sporthal	2.302,35
Meerkamphal	sporthal	2.923,25
Jane Addamslaan	sportzaal	2.433,29
Meent	sportzaal	2.597,50
Aalberselaan	gymzaal	1.642,50
Burg. Haspelslaan	gymzaal	2.153,00
Laan Rozenburg 15	gymzaal	2.427,00
Laan Rozenburg 4	gymzaal	2.530,50
Landtong 14	gymzaal	2.372,50
Lindenlaan	gymzaal	2.155,00
Noorddammerweg	gymzaal	1.944,50
Oostelijk Halfroond	gymzaal	2.142,98
Pandora	gymzaal	2.168,75
Schaepmanlaan	gymzaal	1.905,75
Sportlaan 29	gymzaal	2.450,00
Zeelandiahoeve	gymzaal	1.654,50
Beweegbox	overig	2.031,75
Turnhal	overig	1.851,00
Blaashal	overig	1.540,50

Tabel 8: overzicht bezetting binnensportaccommodaties

Toelichting op de normering:

- De beoordeling van de bezetting van de binnensportaccommodaties is gedaan op basis van uitgebreide landelijke referentiegegevens van soortgelijke binnensportaccommodaties.
- Door de aard van het gebruik verschilt de normering per accommodatie.
- Een sporthal is maximaal multifunctioneel inzetbaar voor bewegingsonderwijs en verenigingen (trainingen en wedstrijden). Derhalve wordt voor een goede bezetting uitgegaan van > 2.500 uur per jaar.
- Een sportzaal is eveneens multifunctioneel inzetbaar voor bewegingsonderwijs en verenigingen (trainingen). Wedstrijden van een aantal zaalsporten (zaalhockey, zaalkorfbal, handbal, zaalvoetbal) kunnen niet in een sportzaal worden georganiseerd. Het weekendgebruik is daarmee vaak beperkter dan dat van een sporthal. Daarom wordt een lager aantal uren gehanteerd voor een goede normbezetting.
- Een gymzaal wordt veelal monofunctioneel ingezet voor bewegingsonderwijs. Verenigingen maken landelijk gezien vaak sporadisch gebruik van gymzalen voor trainingen. Bij maximaal gebruik door het primair onderwijs (1.040 uur) en/of het voortgezet onderwijs (1.400 uur) is daarom sprake van een goede bezetting.
- Voor de normering wordt voor het bewegingsonderwijs uitgegaan van 40 gebruiksweken en 26 uur (primair onderwijs) of 35 uur (voortgezet onderwijs) gebruik.
- Voor verenigingsgebruik van sporthallen wordt uitgegaan van avondcapaciteit van 25 uur (maandag tot en met vrijdag, gedurende 44 weken) en 24 uur (weekend, gedurende 44 weken). De maximale capaciteit van een sporthal is daarmee zo'n 3.250 uur. Omdat de sportseizoenen veelal behoorlijk korter zijn dan 44 weken, wordt een bezetting van 2.500 uur voor een sporthal als goed beschouwd.

Normen	sporthal in uren per jaar	sportzaal in uren per jaar	gymzaal in uren per jaar
goed	> 2.500	> 2.100	1.000
ruim voldoende	2.100 - 2.500	1.700 - 2.100	
voldoende	1.900 - 2.100	1.500 - 1.700	
matig	1.500 - 1.900	1.100 - 1.500	
onvoldoende	< 1.500	< 1.100	

Tabel 9: normering bezetting binnensportaccommodaties

Toelichting op de bezetting:

- Uit de bezettingsgegevens van de verschillende binnensportaccommodaties komt naar voren dat vrijwel alle accommodaties een ruim voldoende of goede bezetting kennen. De bezetting van de meeste binnensportaccommodaties is ronduit goed te noemen.
- Bij de sporthallen vallen de zeer hoge bezettingsgraden van de Goudsmithal en de Meerkamphal op. Alleen de Emergohal kent een matige bezetting. Dit komt door het ontbreken van bewegingsonderwijs (zie ook tabel 10) en doordat de Emergohal wordt ingezet voor incidentele verhuur en evenementen. In verband met Covid-19 waren er in 2022 minder evenementen dan gewoonlijk en duurde het na de pandemie langer voordat de evenementen weer opgestart waren. De blaashal heeft eveneens een matige bezetting: de blaashal was primair neergezet voor het voortgezet onderwijs die er later dat jaar uitgingen. De hal was minder geschikt voor zaalsporten.
- De sportzalen kennen een goede bezetting. De bezetting van de turnhal is in vergelijking met de reguliere sportzalen matig. Dit komt mede door het ontbreken van bewegingsonderwijs en het beperktere gebruik in de weekenden. Het totale gebruik van de turnzaal ligt enigszins hoger dan landelijke referentiegegevens (1.850 uur tegenover 1.500 uur).
- De bezetting van de gymzalen is ronduit goed te noemen. Veel gymzalen worden intensief in de middagen en avonden gebruikt, waardoor sprake is van hoge bezettingscijfers. Daarnaast valt op dat een aantal gymzalen ook in de weekenden wordt gebruikt.

Binnensportaccommodatie		Winterseizoen: 7-2-22 t/m 13-2-22						
		maandag-vrijdag			zaterdag		zondag	
		08:30-15:30	15:30-18:00	18:00-23:00	08:30-18:00	18:00-23:00	08:30-18:00	18:00-23:00
Emergohal	sporthal	4%	84%	95%	100%	100%	100%	100%
Goudsmithal	sporthal	100%	90%	85%	87%	65%	84%	50%
Nieuwe Bankrashal	sporthal	96%	38%	84%	74%	0%	47%	0%
Meerkamphal	sporthal	97%	100%	89%	95%	60%	68%	0%
Jane Addamslaan	sportzaal	77%	92%	76%	47%	0%	58%	0%
Meent	sportzaal	77%	86%	62%	79%	40%	95%	0%
Aalberselaan	gymzaal	73%	88%	75%	29%	0%	21%	0%
Burg. Haspelslaan	gymzaal	82%	60%	61%	32%	0%	21%	0%
Laan Rozenburg 15	gymzaal	88%	82%	52%	50%	0%	45%	0%
Laan Rozenburg 4	gymzaal	81%	76%	53%	55%	0%	84%	0%
Landtong 14	gymzaal	89%	58%	71%	18%	25%	37%	0%
Lindenlaan	gymzaal	81%	84%	55%	16%	0%	0%	0%
Noorddammerweg	gymzaal	76%	44%	66%	26%	0%	21%	0%
Oostelijk Halfgrond	gymzaal	65%	78%	55%	0%	0%	53%	0%
Pandora	gymzaal	73%	48%	63%	42%	0%	11%	0%
Schaepmanlaan	gymzaal	84%	56%	54%	16%	0%	0%	0%
Sportlaan 29	gymzaal	100%	84%	65%	74%	0%	0%	0%
Zeelandiahoeve	gymzaal	74%	0%	38%	29%	0%	0%	0%
Beweegbox	overig	100%	100%	48%	63%	0%	47%	0%
Blaashal	overig	100%	80%	80%	100%	20%	100%	20%
Turnhal	overig	7%	92%	70%	26%	0%	47%	0%

Tabel 10: bezetting binnensportaccommodaties per dagdeel, winterseizoen

Toelichting

- Uit de gegevens die zijn opgenomen in tabel 10 komt naar voren dat sprake is van een intensieve bezetting van alle binnensportaccommodaties in het winterseizoen.
- In het zomerseizoen wordt de bezetting van een aantal accommodaties lager, omdat sporten als korfbal en hockey verder gaan met hun veldcompetitie. Daardoor neemt het aantal trainings- en wedstrijdmomenten (avonden en weekenden) af. In de zomermaanden (juli, augustus) is sprake van een zomerstop voor zowel onderwijs en verenigingen.
- Het merendeel van de bezetting wordt evenwel gecontinueerd. Er is derhalve sprake van een hoge bezetting van de binnensportaccommodaties.

3.3 Opbrengsten, kosten en resultaat

Ook voor de binnensportaccommodaties zijn de belangrijkste financiële parameters in kaart gebracht en beoordeeld. De resultaten daarvan zijn in de volgende tabellen weergegeven, eerst voor de sporthallen, daarna voor de sportzalen en gymzalen.

Exploitatiegegevens sporthallen en sportzalen

Sporthallen	2022
Opbrengsten	
- Emergohal	€ 199.153
- Goudsmithal	€ 166.804
- Meerkamphal	€ 122.603
- Bankrashal	€ 125.124
Totaal opbrengsten	€ 613.684
Kosten	
Huur	
- Emergohal	€ 146.124
- Goudsmithal	€ 95.692
- Meerkamphal	€ 89.076
- Bankrashal	€ 81.865
Totaal huur	€ 412.757
Gas, water, elektra	
- Emergohal	€ 36.097
- Goudsmithal	€ 37.300
- Meerkamphal	€ 36.000
- Bankrashal	€ 32.235
Totaal gas, water, elektra	€ 141.632
Schoonmaakkosten	
- Emergohal	€ 38.336
- Goudsmithal	€ 31.624
- Meerkamphal	€ -
- Bankrashal	€ 25.979
Totaal schoonmaakkosten	€ 95.939
Onderhoudskosten	
- Emergohal	€ 12.403
- Goudsmithal	€ 8.439
- Meerkamphal	€ 1.269
- Bankrashal	€ 7.032
Totaal onderhoudskosten	€ 29.143
Belasting	
- Emergohal	€ 3.043
- Goudsmithal	€ 9.254

Sportzalen	2022
Opbrengsten	
- Jane Adamslaan	€ 89.977
- Meent	€ 96.306
Totaal opbrengsten	€ 186.283
Kosten	
Huur	
- Jane Adamslaan	€ 41.820
- Meent	€ 62.788
Totaal huur	€ 104.608
Gas, water, elektra	
- Jane Adamslaan	€ 16.197
- Meent	€ 12.556
Totaal gas, water, elektra	€ 28.753
Schoonmaakkosten	
- Jane Adamslaan	€ 14.491
- Meent	€ 16.317
Totaal schoonmaakkosten	€ 30.808
Onderhoudskosten	
- Jane Adamslaan	€ 4.269
- Meent	€ 2.269
Totaal onderhoudskosten	€ 6.538
Overige kosten	
- Jane Adamslaan	€ 1.274
- Meent	€ 323
Totaal overige kosten	€ 1.597
Totaal kosten	€ 172.304
Exploitatieresultaat	€ 13.979

- Meerkamphal	€ -
- Bankrashal	€ 1.500
Totaal belastingen	€ 13.797
Overige kosten	
Vervolg sporthallen	2022
- Emergohal	€ 7.804
- Goudsmithal	€ 2.696
- Meerkamphal	€ -
- Bankrashal	€ 1.899
Totaal overige kosten	€ 12.399
Inkoop evenementen Emergo	€ 37.110
Totaal kosten	€ 742.777
Exploitatieresultaat	-/- € 129.093

Gymzalen en overige accommodaties

Gymzalen	2022
Opbrengsten	
- Aalberselaan	€ 36.602
- Burgemeester Haspelaan	€ 41.516
- Laan Rozenburg 4	€ 48.556
- Laan Rozenburg 15	€ 42.929
- Landtong 14	€ 48.842
- Lindenlaan	€ 46.937
- Noordammerweg	€ 38.525
- Oostelijk Halfgrond	€ 35.040
- Pandora 7	€ 42.699
- Schaepmanlaan	€ 33.695
- Sportlaan 29	€ 37.472
- Zeelandiahoeve	€ 29.198
Totaal opbrengsten	€ 482.011
Kosten	
huur	€ 240.403
gas, water, elektra	€ 53.392
schoonmaakkosten	€ 72.199
onderhoudskosten	€ 14.060
belasting	€ 9.632
overige kosten	€ 6.063
Totaal kosten	€ 395.749
Exploitatieresultaat	€ 86.262

Overige accommodaties	2022
Opbrengsten	
- Blaashal	€ 96.111
- Turnhal	€ 81.790
- Beweegbox	€ 40.698
Totaal opbrengsten	€ 218.599
Kosten	
Huur	
- Blaashal	€ 5.000
- Turnhal	€ 16.940
- Beweegbox	€ 20.604
Totaal huur	€ 42.544
Gas, water, elektra	
- Blaashal	€ 25.426
- Turnhal	€ 7.890
- Beweegbox	€ 6.350
Totaal gas, water, elektra	€ 39.666
Schoonmaakkosten	
- Blaashal	€ -
- Turnhal	€ 395
- Beweegbox	€ 4.788
Totaal schoonmaakkosten	€ 5.183
Onderhoudskosten	
- Blaashal	€ 3.576
- Turnhal	€ 2.765
- Beweegbox	€ 923
Totaal onderhoudskosten	€ 7.264
Overige kosten	
- Blaashal	€ 2.904
- Turnhal	-/- € 137
- Beweegbox	€ 480
Totaal overige kosten	€ 3.247
Totaal kosten	€ 97.904
Exploitatieresultaat	€ 120.695

Toelichting:

- Uit de ontvangen gegevens komt naar voren dat bij de sporthallen sprake is van een negatief exploitatieresultaat en bij de sportzalen van een positief exploitatieresultaat. Door het gecompriëerde karakter van de beschikbaar gestelde cijfers is moeilijk aan te geven hoe de resultaten tot stand zijn gekomen.
- Het exploitatieresultaat van de gymzalen en de overige accommodaties is (fors) positief.
- Per saldo is het exploitatieresultaat van de binnensportaccommodaties positief. Daarbij moet worden aangetekend dat een (kostprijsdekkende) huur van de accommodaties en kosten voor dagelijks onderhoud onderdeel uitmaken van de kosten. Er zijn geen personeelskosten toegerekend aan de binnensportaccommodaties.

4. Buitsport

4.1 Inleiding

AS exploiteerde in 2022 vier sportparken waar voetbal, hockey, honk- en softbal, korfbal, wielrennen en rugby zijn gehuisvest. De volgende tabel toont de velden en verenigingen van de sportparken die AS onder haar hoede heeft.

Park	Velden	Sport	Verlichting	Aanleg	Verenigingen	Opmerking
SPORTLAAN OOST	2 natuurgras wedstrijdvel- den	voetbal	zonder	2012 2013	- Amstelveen Heemraad - Nautilus - HWC Schoolsport	
	2 kunstgrasvelden	voetbal	met	2021	- Amstelveen Heemraad - Nautilus	
	kunstgrascomplex met drie (trainings)velden	korfbal	met	2011	- KVA Amstelveen	Af en toe gebruikt voor trainingen voor rugby, cricket en voetbal
	4 kunstgrasvelden	hockey	met	2022	- HV Myra - HWC schoolsport	Hiervan zijn 3 hockey- velden geprivatiseerd
	atletiekbaan	atletiek		2008	- AV Startbaan	
	wielerbaan	wielersport		2005	- WV De Amstel	
SPORTLAAN WEST	2 natuurgras wedstrijdvel- den	voetbal	zonder	2011 2012	- NFC - ARC (gebruik)	
	1 kunstgrasveld	voetbal	met	2010	- NFC	
	2 natuurgras trainingsveld	rugby	met	2010	- Amstelveense Rugbyclub	
	1/2 natuurgras trainingsveld	voetbal	met	1996	- NFC en Boogschietster	
	4 honk-/softbalvelden	honk-/soft- bal	1 met 3 zonder	2011 2022	- DVH	
	3 kunstgrasvelden	hockey	met	2023	- MHC Amstelveen	1 veld in beheer van AS 2 velden zijn eigendom en in beheer van MHC
	3 natuurgras wedstrijdvel- den	voetbal	?	2007 2023	- RODA'23	1 natuurgrasveld is in 2023 omgebouwd naar kunstgras
NOORDDAM- MERWEG	2 kunstgrasvelden 1x 1/2 kunstgrasveld	voetbal	met	2013 2014 2021	- RODA'23	
	3 kunstgrasvelden	voetbal	met	2013 2022	- Sporting Martinus	1 natuurgrasveld is in 2022 omgebouwd naar een kunstgrasveld
OVER- BURG	2x 1/2 kunstgras oefenveld	voetbal	met	2022	- Sporting Martinus	

In totaal gaat het qua exploitatie van buitensportaccommodaties door AmstelveenSport daarmee om:

- 7,5 natuurgrasvelden voetbal
- 9,5 kunstgrasvelden voetbal (waarvan 3x ½ oefenveld)
- 7 kunstgrasvelden hockey
- 4 natuurgrasvelden honk- en softbal
- 1 kunstgrascomplex voor korfbal (meerdere velden)
- 2 rugbyvelden (natuurgras)
- een wielerbaan
- een atletiekbaan

Naast deze accommodaties beschikt de gemeente Amstelveen over verschillende andere buitensportaccommodaties die niet door AmstelveenSport geëxploiteerd worden (maar in de meeste gevallen door de verenigingen zelf).

4.2 Opbrengsten, kosten en gebruik

Buitensport	Sportlaan Oost en West	Sportpark Noordammerweg	Sportpark Overbrug
Opbrengsten			
verhuur verenigingen	€ 132.440	€ 58.443	€ 57.656
verhuur scholen	€ 35.866	€ 3.677	€ 95
verhuur incidenteel	€ 33.068	€ 23.548	€ 2.128
overig	€ 8.398	€ -	€ 7.949
Totaal	€ 209.772	€ 85.668	€ 67.828
Kosten, totaal	€ 258.227	€ 63.409	€ 126.097

Toelichting:

- De opbrengsten van de vier sportparken zijn gedeeld. Daarbij zijn de inkomsten voor Sportlaan Oost en West samengevoegd gepresenteerd.
- Er is sprake van een kostprijs gerelateerde huur voor de sportparken. Voor veldonderhoud is voor de drie sportparken een mantelovereenkomst afgesloten. De kosten voor de sportparken worden voor 81% afgedekt door de huurinkomsten; de kostendekkendheid van de buitensportparken in Amstelveen is hoog in relatie tot andere gemeenten.
- Uit de eerdere audits (2016 en 2018) komt naar voren dat sprake is van relatief hoge tarieven voor de velden. De tarieven voor buitensportaccommodaties zijn historisch gegroeid en hebben geen relatie (meer) met de kosten.
- In 2022 zijn drie sportvelden gerenoveerd vanuit de voorziening volgens het meerjarenonderhoudsplan. Daarnaast heeft AmstelveenSport in opdracht van de gemeente een geheel nieuw kunstgrasveld aan laten leggen. Tevens zijn in 2022 noodzakelijke vervangingsinvesteringen gedaan.

Toelichting gebruik:

Uit de eerdere audits komt naar voren dat de capaciteit van de buitensportparken is afgestemd op het aantal gebruikers (verenigingen, scholen en andere gebruikers): vraag en aanbod waren in 2016 en 2018 met elkaar in balans. Uit de eerdere audits komt een gemiddelde bezetting van 25% naar voren. Op basis van de ontvangen gegevens (2018 en 2022) kunnen we dat percentage niet verifiëren.

Actuele ontwikkelingen

Bij korfbalvereniging KVA wordt overcapaciteit geconstateerd. KVA gebruikte het complex gemiddeld 2 tot 3 avonden per week voor trainingen en op zaterdag voor wedstrijden. In de wintermaanden speelt de vereniging in de zaal. In de winterperiode werd het complex daarom ook (af en toe) gebruikt door een rugbyvereniging en een voetbalvereniging voor trainingen, wanneer de eigen velden door slecht weer niet speelbaar waren. In de zomermaanden maakte een cricketvereniging af en toe gebruik van het complex. Vanwege het lagere gebruik door KVA (niet van maandag tot en met vrijdag en in het weekend) is het tarief voor het gebruik van het complex aangepast.

5. Sportservice

5.1 Inleiding

De verdere ontwikkeling van sportstimuleringsactiviteiten was in 2018 één van de focusgebieden voor de doorontwikkeling van AmstelveenSport (zie ook hoofdstuk 7). Vanwege de aanpassing van het managementinformatiesysteem in 2017 en 2022 (zie eveneens hoofdstuk 7) is het niet mogelijk om de cijfers van 2018 en 2022 met elkaar te vergelijken. Voor een duiding van de cijfers van 2022 is toch geprobeerd zoveel mogelijk naar de cijfers van 2018 te kijken. Daarbij wordt opgemerkt dat de cijfers voor Sportstimulering² tot en met 2023 nooit opgenomen zijn in het kassa-registratiesysteem. De deelnamecijfers (en activiteitencijfers) zijn tot en met 2023 altijd handmatig in excel geregistreerd (en daarmee niet per se betrouwbaar). Vanaf 2024 zijn de cijfers wel ondergebracht in het kassa-registratiesysteem; daarbij wordt wel opgemerkt dat de bezoekersaantallen voor de (grotere c.q. gratis toegankelijke) evenementen nog steeds handmatig aangevuld zullen omdat op die manier de evenementen ook laagdrempelig toegankelijk kunnen blijven voor deelnemers.

Bij sportparticipatie wordt primair gekeken naar het aantal activiteiten (per week en per jaar) en het aantal deelnemers per activiteit. Daarnaast is gekeken naar de exploitatiecijfers (inkomsten en uitgaven voor sportstimulering).

5.2 Deelname

Programma 2022	aantal activiteiten per week	aantal deelnemers per week	deelnemers per jaar
Totaal	90	2.983	55.128

Zoals in paragraaf 5.1 is aangegeven, zijn de cijfers van 2018 niet goed te vergelijken met de cijfers van 2022. De gehanteerde programma's uit 2018 (Vitaal Amstelveen, Meedoen in Amstelveen, Kaart van Amstelveen en Talentvol in Amstelveen) worden niet meer gehanteerd. Derhalve worden alleen de totalen voor 2022 gepresenteerd. Op het aantal georganiseerde activiteiten in 2018 en 2022 kan wel een vergelijking worden gemaakt.

- Op basis van de door AmstelveenSport aangeleverde cijfers over de activiteiten en programma's gaan we er van uit dat de aantallen deelnemers per jaar in 2022 een getrouw beeld van de werkelijkheid geven.
- Het aantal activiteiten per week is toegenomen ten opzichte van het aantal activiteiten in 2018. De diversiteit van het huidige aanbod aan activiteiten en evenementen is goed te noemen. Voor verschillende doelgroepen (ouderen, jongeren, mensen met een beperking) is er een breed scala aan activiteiten en evenementen.
- Met name het aantal activiteiten voor ouderen is ten opzichte van 2018 fors toegenomen.
- Er worden binnen de programma's verschillende schoolsporttoernooien georganiseerd (waaronder voetbal, basketbal en hockey).

² AmstelveenSport spreekt inmiddels van de afdeling Sportservice. Hier vallen de sportstimuleringsactiviteiten en de evenementen onder. In eerdere audits was sprake van Sportstimulering.

5.3 Financiële resultaten

Sportstimulering	2022
Opbrengsten	
programma Vitaal en Meedoen	€ 36.986
exploitatiebijdrage	€ 664.584
Totaal opbrengsten	€ 701.570
Kosten	
personeelskosten	€ 376.335
overhead	€ 239.004
programma's	€ 32.659
overige kosten sportstimulering	€ 11.580
algemene kosten	€ 6.339
Totaal kosten	€ 665.917
Exploitatieresultaat	€ 35.653

Toelichting

- De totale opbrengsten voor sportstimulering zijn in de periode 2018 – 2022 gestegen van ongeveer € 658.000 naar € 701.570. Die stijging heeft grotendeels te maken met de indexering van 2018 naar 2022.
- Voor het Sportakkoord zijn separate middelen beschikbaar gesteld door de gemeente. Deze middelen zijn buiten dit overzicht gehouden.
- De totale kosten zijn eveneens gestegen in de periode 2018 – 2022. Het resultaat van sportstimulering komt daarmee uit op een bedrag van ongeveer € 35.500 positief. Eerder (in 2018) was nog sprake van een negatief resultaat van -/- € 78.000.
- In 2022 was 9,61 fte in dienst. Dat aantal ligt hoger dan de 8,33 fte die in 2018 voor sportstimulering in het formatieoverzicht stond. Van de 9,61 fte was gemiddeld 6,125 fte vast in dienst bij de afdeling Sportservice. De overige 3,485 fte heeft betrekking op instructeurs voor programmering (drie ochtenden Amstelveen Beweegt Gezond (ABG) in zwembad De Meerkamp) en de inhuur van externe medewerkers voor diverse activiteiten vanuit Sportservice.

6. Vrije dienstverlening en horeca

6.1 Inleiding

De gemeente Amstelveen wil dat de sportaccommodaties toegankelijk en bereikbaar zijn voor specifieke activiteiten en doelgroepen die de gemeente belangrijk vindt. Het gaat daarbij onder meer om sportverenigingen, scholen (PO en VO) en specifieke doelgroepen. De accommodaties moeten binnen die kaders verder zo efficiënt mogelijk geëxploiteerd worden. AmstelveenSport voert deze opdracht uit.

Daarnaast is het (binnen de overeenkomst) AmstelveenSport toegestaan ook andere producten en diensten aan te bieden in de accommodaties en/of in relatie tot sportstimulering. Deze dienstverlening is aanvullend op de primaire opdracht van de gemeente Amstelveen en kan zorgen voor meer gebruik en/of meer inkomsten. Verder is AmstelveenSport verantwoordelijk voor de exploitatie van de horeca van een aantal accommodaties.

6.2 Activiteiten

Onder de noemer 'vrije dienstverlening' zijn in 2016 en 2018 vooral in het zwembad diverse activiteiten georganiseerd. Daarnaast is in de vorige audits geconstateerd dat dergelijke activiteiten in de Nieuwe Bankrashal en de Emergohal werden aangeboden. Het aanbod van dergelijke activiteiten in de overige binnensportaccommodaties en de buitensportaccommodaties was beperkt, onder meer vanwege de beperkte capaciteit (veel gebruik in de binnensportaccommodaties) en conflicterende belangen met vaste gebruikers. Rond sportstimulering en verenigingsondersteuning worden al een aantal jaar workshops en informatiebijeenkomsten georganiseerd, ook in samenwerking met omliggende gemeenten. Het gaat daarbij onder meer om kennisbijeenkomsten voor verenigingen op het gebied van sportinhoudelijke aspecten en/of onderwerpen als AVG, duurzaamheid en alcoholpreventie.

Voor 2022 zijn de activiteiten ('vrije dienstverlening') wat uitgebreid zijn ten opzichte van de jaren 2016 en 2018. Het gaat daarbij met name om evenementen, bedrijfssporttoernooien, kinderfeestjes en activiteiten in het kader van sportstimulering. Daarnaast valt op dat er meerdere examens afgenomen worden in de sporthal(len). Die extra activiteiten 'vrije dienstverlening' (met name ook de examens) leiden naast extra gebruik vooral ook tot een verbetering van het financieel resultaat. Het verhogen van het aantal activiteiten (en met name het inzetten op onder meer evenementen, bedrijfssporttoernooien en culturele bijeenkomsten.) was ook de ambitie van AmstelveenSport in 2018. Alleen stijging van het aantal culturele bijeenkomsten komt (nog) minder naar voren in de overzichten van de nieuwe gebruikers van de sporthallen.

6.3 Horeca

Audits 2016 en 2018

Tot de "vrije dienstverlening" behoort ook de exploitatie van horecavoorzieningen. In de audit van 2016 is geconstateerd dat de bedrijfsvoering van de horeca in eigen beheer als zorgelijk werd beoordeeld: de exploitatieresultaten van de horeca in drie sporthallen (Emergo, Goudsmit en Nieuwe Bankras) waren slecht en vroegen om maatregelen. In 2018 is AmstelveenSport gestart met het verbeteren van de exploitatie van de horeca. De horeca in de Goudsmithal en de Nieuwe Bankrashal zou daarbij verhuurd worden aan (samenwerkende) verenigingen en de horeca in de Emergohal en De Meerkamp zou bij voorkeur in eigen beheer geëxploiteerd (gaan) worden. Daarmee is op het gebied van bedrijfsvoering een eerste (voorzichtig positief) financieel resultaat gerealiseerd. Het exploitatieresultaat van de horecaexploitatie was in 2018 weliswaar nog steeds negatief (-/- € 70.000), maar het resultaat was een verbetering ten opzichte van het negatieve exploitatieresultaat van -/- € 190.000 in 2016 (genoemde resultaten inclusief administratiekosten en overhead). Daarbij moet opgemerkt worden dat de inkomsten vanuit de horeca van De Meerkamp niet meegenomen zijn in bovenstaande cijfers. Het daadwerkelijke resultaat in 2016 en 2018 op horeca activiteiten was derhalve positiever. Voor de exploitatie van de horeca van De Meerkamp is door AmstelveenSport onderzocht in hoeverre de exploitatie in eigen beheer genomen kon worden. Onderzoek heeft uitgewezen dat dit juridisch niet mogelijk is.

Ontwikkeling vanaf 2018

Voor 2022 kan het volgende worden geconstateerd.

- In 2018 was de exploitatie van de horeca van de Nieuwe Bankrashal op twee avonden overgedragen naar de volleybalvereniging. AmstelveenSport had in 2018 de ambitie om de horecavoorzieningen in de Goudsmithal en de Bankrashal verder over te dragen naar verenigingen en/of te verpachten, omdat de horeca niet kostendekkend kon worden geëxploiteerd.
- In 2022 zijn de horecavoorzieningen Goudsmithal en Nieuwe Bankrashal daadwerkelijk verder overgedragen aan verenigingen c.q. verpacht, conform de ambitie. Daarmee worden de (maatschappelijke) functies van de horeca (ondersteunend aan de sportieve activiteiten) wel behouden, zonder dat AmstelveenSport daarbij financieel onnodig risico loopt.
- Voor 2022 concentreert de exploitatie van de horeca zich derhalve op De Emergohal. De exploitatie van de horeca van De Meerkamp is meegenomen in de exploitatiecijfers van het gehele complex (zoals ook in 2016 en 2018 is gebeurd). Daarbij moet opgemerkt worden dat de horecavoorziening in De Meerkamp al langere tijd verpacht is. In de horeca van de Emergohal zijn sinds 2018 exploitatieverbeterende maatregelen doorgevoerd.

Exploitatie horeca 2022

De exploitatiecijfers van de horeca in 2022 zijn daarmee als volgt:

Horeca	2022
Opbrengsten	
Emergohal	€ 84.900
Goudsmithal	€ 4.413
Bankrashal	€ 1.391
Evenementen	€ 48.776
Pacht Meerkamp	€ 74.242
Totaal opbrengsten	€ 213.722
Kosten (Emergo)	
Inhuur personeel	€ 6.479
Personeelskosten	€ 99.018
Onderhoudskosten	€ 4.987
Overige algemene kosten	€ 47
Inkoopkosten	€ 24.862
Inkoop evenementen	€ 37.110
Totaal kosten	€ 172.503
Exploitatieresultaat	€ 41.219

Toelichting exploitatiecijfers

- De kosten hebben betrekking op de exploitatie van de horeca van de Emergohal. Bij de opbrengsten zijn daarnaast ook de pachtopbrengsten van de Goudsmithal en de Nieuwe Bankrashal meegenomen.
- In het overzicht zijn ook de pachtinkomsten van de horeca van De Meerkamp meegenomen (om een totaaloverzicht te krijgen van de horeca-exploitatie). Financieel gezien worden deze inkomsten meegenomen bij de totale exploitatie van De Meerkamp.
- Uit de exploitatiecijfers komt naar voren dat met name extra omzet wordt gerealiseerd uit evenementen (onder meer ook examens etc). Het resultaat (omzet minus inkoopkosten evenementen) is positief (ongeveer € 11.000).
- De inkoopkosten ten opzichte van de omzet (exclusief evenementen en pacht De Meerkamp) bedragen ongeveer 27%. De dalende trend van 2016 (35%) naar 2018 (31%) wordt daarmee doorgezet; er wordt steeds scherper ingekocht.
- De personeelskosten ten opzichte van de totale omzet (exclusief evenementen en pacht De Meerkamp) bedroeg in 2022 ongeveer 75%. Dat is een stuk lager dan in 2016 (92%) en 2018 (86%), maar nog steeds fors hoger dan benoemde kengetallen uit de audits van 2016 en 2018 (30 – 35%).
 - Synarchis hanteert een kengetal van 50 – 60% (personele kosten als percentage van de omzet). Ook ten opzichte van dat kengetal zijn de personele kosten nog hoger.
 - Zoals in de eerdere audits al is aangegeven, worden combinaties gemaakt in werkzaamheden. Horecapersoneel voert ook algemene beheertaken uit, waardoor wellicht een deel van de hogere horecaformatie (en de lagere formatie beheerders bij de binnensportaccommodaties) verklaard kan worden.
- De opbrengsten per fte (exclusief evenementen en pacht De Meerkamp) bedragen ongeveer € 55.000. Dit is iets lager dan de opbrengst per fte in 2018 (€ 59.500). De kosten per fte horeca zijn met € 60.000 aan de hoge kant.

- Het totale exploitatieresultaat op de horeca is in 2022 ongeveer -/- € 33.000. In 2016 en 2018 werd nog een resultaat van respectievelijk -/- €190.000 en -/- € 70.000 gerealiseerd. Daarbij is uitgegaan van dezelfde parameters als in 2016 en 2018: energie, schoonmaak, klein onderhoud en huurkosten zijn niet meegenomen.
 - Het totale resultaat is nog steeds negatief, maar ten opzichte van 2016 is sprake van een forse verbetering.
 - Er is met name sprake van verdere kostenbeheersing (zowel personele kosten als inkoop). De omzet van de Emergohal (exclusief de evenementen en pacht De Meerkamp) is overigens ook behoorlijk gedaald; van € 153.000 in 2018 naar ongeveer € 85.000 in 2022.
 - Sporthoreca is ondersteunend aan de sportactiviteiten in sportaccommodaties (in dit geval de Emergohal). De vraag is of deze vorm van dienstverlening kostenneutraal aangeboden moet worden, of dat vooral sprake moet zijn van een (maatschappelijke) aanvullende dienst. Bij de Goudsmithal en de Nieuwe Bankrashal wordt door de verpachting van de horeca invulling gegeven aan deze maatschappelijke toegevoegde waarde. De horeca van de Meerkamp is al jaren verpacht.

7. Algemeen

7.1 Inleiding

De afgelopen jaren is achter de schermen relatief veel energie gestoken in de organisatieontwikkeling rond AmstelveenSport. Veel van die ontwikkelingen zijn in 2016 al ingezet. In 2018 was nog niet op alle ontwikkelingen het resultaat zichtbaar. In 2022 is een groot deel van de organisatieontwikkeling afgerond. In dit hoofdstuk wordt aan de hand van de voorgenomen ontwikkelingen ingegaan op de resultaten.

7.2 Administratieve organisatie en managementinformatie

In 2017 is AmstelveenSport gestart met de invoering van een nieuw rekeningenschema en managementinformatiesysteem. Doel van die invoering was onder meer om (zelf) meer en sneller inzicht te krijgen in de bedrijfsvoering van AmstelveenSport. In 2018 (c.q. 2019) is al geconstateerd dat het jaarverslag 2018 door het nieuwe managementinformatiesysteem inhoudelijk verbeterd en sneller gepubliceerd kon worden, ook online.

Met het nieuwe managementinformatiesysteem was de verwachting dat:

- Bezoekersaantallen (zwembad, sportstimulering) beter en nauwkeuriger konden worden geregistreerd.
- Het beheer van de binnensportaccommodaties verder geautomatiseerd kon worden (onder meer door digitaal te reserveren en geautomatiseerd toegang te verkrijgen tot de sportaccommodaties). Daarnaast zouden het reserveringssysteem en het boekhoudkundige systeem beter op elkaar moeten aansluiten en zou een dashboard moeten zorgen voor betere en 'real-life' managementinformatie.

In 2018 is gestart met de implementatie van het nieuwe managementinformatiesysteem. In 2019 is het nieuwe systeem daadwerkelijk geïmplementeerd. Het nieuwe systeem zorgt daadwerkelijk voor een betere registratie van bezoekersaantallen (accommodaties en sportstimulering) en een nauwkeuriger onderlinge aansluiting van systemen. Het nieuwe managementinformatiesysteem heeft er wel toe geleid dat managementinformatie van voor 2019 (waaronder bezoekersaantallen) niet meer geraadpleegd kan worden.

7.3 Organisatieontwikkeling

Naast de doorontwikkeling van de managementinformatie is in de periode 2016 – 2020 ingezet op doorontwikkeling van de organisatie. Naast de bezuinigingsopgave van 2017 en de directiewisseling gaat het onder meer om de volgende aspecten:

- Omzetting van beheervorm Stichting naar B.V.
- Regulatie van het ziekteverzuim
- Verder doorontwikkeling van de organisatie (met vaste medewerkers in plaats van interim medewerkers), inclusief functiewaarderingstraject.
- Onderzoek naar BTW-belaste exploitatie

Resultaten doorontwikkeling

Een deel van de doorontwikkeling was al in 2018 in gang gezet, maar liep door in 2019 (en in sommige gevallen langer).

In 2019 is een B.V. ingesteld in plaats van de beheervorm stichting. In 2022 is een separaat evaluatieonderzoek naar de omzetting van die beheervorm uitgevoerd. Het ziekteverzuim is in 2019 teruggebracht naar minder dan 5% (ten opzichte van een ziekteverzuim in 2016 van 18%), onder meer door afscheid te nemen van mensen. Het ziekteverzuim is in de periode na 2019 niet noemenswaardig gestegen.

Vanaf 2019 bestaat de directie en het managementteam grotendeels uit nieuwe medewerkers. Daarbij is ingezet op een versterking van de stafafdelingen Financiën, HRM en Communicatie. Het Management Team is sinds 2019 ook doorontwikkeld en bestaat uit de volgende functies:

- Directeur
- Manager Sportfacility (beheer)
- Manager De Meerkamp

- Manager Sportservice
- (senior) manager Finance
- (senior) manager HR

Met de doorontwikkeling van de organisatie en het instellen van een nieuw management team wordt ook extra aandacht gegeven aan functioneren en beoordelen, onder meer via medewerkerstevredenheidsonderzoeken en een functiewaarderingstraject.

In 2018 zijn AmstelveenSport en de gemeente Amstelveen gestart met een onderzoek naar de mogelijkheden om AmstelveenSport BTW-belast te laten exploiteren. Een dergelijk onderzoek vond vanaf die periode ook bij andere sportbedrijven in Nederland plaats. In 2022 heeft de Belastingdienst (met terugwerkende kracht vanaf mei 2019) akkoord gegeven aan AmstelveenSport om BTW-belast te exploiteren.

Bedrijfsvoering

AmstelveenSport heeft in de periode 2018 – 2022 ingezet op het beheersen van (autonome) kostenstijgingen en overhead. In 2022 heeft dat geleid tot een positief resultaat van € 197.000. Ten opzichte van 2018, toen het financiële resultaat -/- € 470.000 was, is dat een forse verbetering.

7.4 Marketing en communicatie

In de audits van 2016 en 2018 werd geconstateerd dat marketing en communicatie “tussen de wal en het schip” waren gevallen. In 2018 is de formatie voor marketing en communicatie al uitgebreid. In de periode na 2018 is hier verder invulling aan gegeven:

AmstelveenSport is in toenemende mate actief op sociale platforms als Facebook, Instagram en LinkedIn. Daarnaast wordt veelvuldig gepubliceerd op de eigen website: formele documenten (jaarverslagen, sportakkoord) worden op separate pagina's gepubliceerd. Verder is informatie over de accommodaties en overige dienstverlening terug te vinden op de website en worden bijeenkomsten en activiteiten aangekondigd en worden inwoners van Amstelveen op de hoogte gehouden van de voortgang van de realisatie van het nieuwe zwembad. De doelstellingen voor marketing en communicatie zijn ter ondersteuning van (promotie van) activiteiten en evenementen. De effecten van promotie (onder meer via social media) worden periodiek gemonitord. Er waren voor 2022 nog geen smart geformuleerde doelstellingen op het gebied van marketing en communicatie.



beleidsontwikkeling &
marketing



beheer &
exploitatie



huisvesting &
programmamanagement



aanbesteden &
projectmanagement