

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1442050
Datum vergadering: 16 december 2025
Datum voorstel:
Nummer: A
Onderwerp: Verhoging budgetsubsidie en verdere verduurzaming Stichting Sport en Recreatie Tubbergen

Voorgesteld raadsbesluit

1. Kennis te nemen van het definitieve verbeterplan, meerjarenbegroting en memo van de Stichting Sport en Recreatie Tubbergen (SSRT);
2. In te stemmen met het verhogen van de jaarlijkse budgetsubsidie aan SSRT met € 150.000 per 2026 en dit ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
3. In te stemmen met het beschikbaar stellen van een incidenteel aanvullend krediet van € 20.000 aan de SSRT om te voorkomen dat het eigen vermogen van de SSRT negatief wordt en dit ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
4. In te stemmen met een investering van € 60.500 in de aanleg van extra zonnepanelen en deze te dekken vanuit de programmagelden voor duurzaamheid;
5. In te stemmen met een investering van € 80.000 in optimalisatie van de biogasinstallatie en deze ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
6. Voorwaarden te stellen aan de hoogte van het eigen vermogen van SSRT.

Samenvatting van het voorstel

Stichting Sport & Recreatie Tubbergen (SSRT) zit financieel in zwaar weer. Door met name hoge energielasten en stijgende personeelskosten waren de resultaten vanaf 2022 negatief. Dit had een liquiditeitstekort en een negatief eigen vermogen tot gevolg, wat in de perspectiefnota 2026 is gerepareerd met een eenmalige subsidie van € 675.000. Hieraan is de voorwaarde tot een verbeterplan gekoppeld. Deze eenmalige subsidie was inclusief het begrote tekort voor 2025. Daarnaast is de jaarlijkse budgetsubsidie ontoereikend om meerjarig de exploitatielasten te dekken. Om het zwembad te behouden, is er een structurele aanvulling op de budgetsubsidie nodig. Verder zullen het plaatsen van zonnepanelen en het optimaliseren van de biogasinstallatie de energielasten, en daarmee de exploitatie van het zwembad, naar verwachting meerjarig verbeteren.

Aanleiding voor het voorstel

SSRT heeft gemeente Tubbergen verzocht tot een reparatie van het eigen vermogen en een verhoging van de jaarlijkse budgetsubsidie. Gezien de financiële omvang van de problematiek, maar vooral ook de eigen verantwoordelijkheid van de SSRT heeft de raad bij de vaststelling van de perspectiefnota op 8 juli 2025 besloten tot een eenmalige subsidie ter reparatie van het eigen vermogen en voor 2025 eenmalig extra budgetsubsidie toe te kennen. Aanvullend zijn de uitvoeringsverplichtingen op de subsidies aan SSRT aangescherpt en is er besloten dat SSRT een verbeterplan opstelt met als doel te komen tot een verbetering van het meerjarig exploitatieresultaat.

Beoogd resultaat van het voorstel

De SSRT voert op gebied van sport en bewegen een breed scala aan activiteiten uit en biedt de inwoners van de gemeente Tubbergen (en daarbuiten) een gevarieerd pakket van zwem- en recreatiemogelijkheden aan. Het zwembad is een belangrijke voorziening voor diverse verenigingen en zwemdoelgroepen (o.a. baby's/peuters, zwemlessen, ouderen, zorg en medisch), die om deze reden baat hebben bij een toekomstbestendige zwemvoorziening in de gemeente. Om sluiting van het zwembad te voorkomen is er

een verhoging van de budgetsubsidie nodig.

Gemeente Tubbergen werkt samen met inwoners aan de afspraken van het Nationale Klimaatakkoord. Met het zwembad als maatschappelijke voorziening pakt de gemeente een voorbeeldfunctie. Het afgelopen jaar is er isolatie aangebracht bij de dak- en gevelrenovatie. Een logisch vervolg hierop is het plaatsen van zonnepanelen. In het geval van het zwembad met de bijbehorende hoge energielasten heeft een investering in zonnepanelen direct een positief effect op de energielasten en dus op de exploitatiekosten.

Argumentatie

1. Kennis te nemen van het definitieve verbeterplan, meerjarenbegroting en memo van de Stichting Sport en Recreatie Tubbergen (SSRT)

Door liquiditeitsproblemen, mede ten gevolge van de energiecrisis en CAO-stijgingen, is naast de eenmalige subsidie ook een aanvulling nodig op de jaarlijkse budgetsubsidie aan de SSRT.

Aangescherpte uitvoeringsverplichtingen

Om grip te houden en sturing te geven aan de SSRT heeft de gemeente bij de eenmalige subsidieverlening een gedetailleerd subsidiekader opgesteld met duidelijke voorwaarden en doelstellingen voor de besteding van gelden. Dit omvat het eisen van regelmatige financiële rapportages, energie- en bezettingsoverzichten, zodat de gemeente de voortgang en besteding nauwgezet kan monitoren. Hiervoor is er regelmatig contact met de directie en Raad van Commissarissen (RvC) van SSRT op basis van een duidelijke overlegstructuur en afspraken. Dit heeft tot nu toe een zeer kostenbewuste bedrijfsvoering tot resultaat gebracht, waarin elk bedrijfsonderdeel nauwlettend wordt gemonitord.

Verbeterplan

Het doel van het verbeterplan is om mogelijkheden in beeld te brengen om het meerjarige tekort naar beneden te brengen, maar wel toe te werken naar een toekomstbestendige exploitatie van de zwemvoorziening in Tubbergen. Dit verbeterplan is de basis voor dit voorstel om de afweging te kunnen maken over mogelijke structurele verhoging van de budgetsubsidie.

De eerste aanzet van het verbeterplan is door de SSRT aan de raad gepresenteerd. Vervolgens heeft de SSRT in de meerjarenbegroting een doorrekening van de verbeteringen gemaakt. In een begeleidende memo zijn de wijzigingen voortvloeiend uit het verbeterplan toegelicht. Op hoofdlijnen houden de verbeteringen in:

- Procesoptimalisatie
- Kostenbeheersing
- Marketing en positionering

De verbeterplannen van de SSRT worden als realistisch, maar ambitieus gezien en vragen om aanzienlijke inzet van de directie en RvC. Ze maken duidelijk dat de SSRT zich volop inzet om met eigen maatregelen de exploitatie te verbeteren.

Het meerjarige tekort is teruggebracht van € 250.000 naar € 165.000. Om dit resterende tekort op te vangen en te komen tot een financieel gezonde exploitatie vraagt de SSRT om een structurele verhoging van de budgetsubsidie. Na analyse van het verbeterplan, de bijgestelde meerjarenbegroting en de notitie kan worden geconcludeerd dat een verhoging van € 150.000 toereikend is. Daarbij levert de gemeente als gebouweigenaar zelf ook een inspanning op het gebied van verdere verduurzaming om de resterende € 15.000 in te vullen.

2. In te stemmen met het verhogen van de jaarlijkse budgetsubsidie aan SSRT met € 150.000 per 2026

Zoals hierboven beschreven, blijkt uit de doorrekening van het verbeterplan dat een structurele verhoging van de jaarlijkse budgetsubsidie met € 150.000 voldoende is om het resterende tekort te dekken en de exploitatie van het zwembad toekomstbestendig te maken.

De verhoging is gebaseerd op realistische aannames in de meerjarenbegroting, waarbij SSRT zelf reeds aanzienlijke stappen heeft gezet op het gebied van procesoptimalisatie, kostenbeheersing en marketing. Bovendien zal de gemeente als eigenaar bijdragen aan de verduurzaming van het gebouw, waarmee structurele kostenbesparingen worden gerealiseerd.

De extra middelen worden gedekt uit de stelpost die bij de begroting 2026 beschikbaar is gesteld.

3. In te stemmen met het beschikbaar stellen van een incidenteel aanvullend krediet van € 20.000 aan de SSRT om te voorkomen dat het eigen vermogen van de SSRT negatief wordt en dit ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;

Met verdere verduurzaming van De Vlaskoel wordt ingezet op structurele kostenbesparingen. Dit vraagt ter overbrugging in 2026 nog wel een eenmalige bijdrage van € 20.000 om een negatieve vermogenspositie van de stichting te voorkomen.

4. In te stemmen met een investering van € 60.500 in de aanleg van extra zonnepanelen en deze te dekken vanuit de programmagelden voor duurzaamheid;

Parallel aan het verbeteren van de exploitatie wordt ook gewerkt aan verdere verduurzaming van het gebouw. Het plaatsen van zonnepanelen is na de afronding van de dak- en gevelisolatie de volgende stap volgens de Trias Energetica, zoals gebruikelijk voor het verduurzamen van vastgoed. Dit brengt een investering van € 60.500 met zich mee, welke gedekt kunnen worden vanuit de programmagelden voor duurzaamheid. Hiermee wordt stroom voor eigen gebruik opgewekt, wat SSRT een jaarlijkse besparing oplevert van ca. € 14.500. Deze gegevens zijn reeds verwerkt in de meerjarenbegroting van SSRT.

5. In te stemmen met een investering van € 80.000 in optimalisatie van de biogasinstallatie en deze ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;

Daarnaast wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn met betrekking tot het verduurzamen en optimaliseren van de installatietechniek. Een stap daarin is het optimaliseren van de inregeling van de biogasinstallatie. Dit vraagt om een eenmalige investering van € 80.000. Dit betreft nadrukkelijk een stap die gezet moet worden om te komen tot een stabiel werkende installatie. Dat is een voorwaarde om in de toekomst vervolgstappen richting verdere verduurzaming te kunnen zetten. Na deze stap moet het effect gemonitord worden, waarna onderzocht kan worden welke vervolgstappen mogelijk zijn om het gebouw verder te verduurzamen en de energielasten verder te verlagen. Hierbij wordt aanvullend advies opgevraagd van deskundigen.

6. Voorwaarden te stellen aan de hoogte van het eigen vermogen van SSRT

Voor het waarborgen van een doelmatige en transparante besteding van gemeentelijke middelen worden aan de voorgenomen verhoging van de jaarlijkse budgetsubsidie aanvullende voorwaarden verbonden.

Concreet gaat het om de volgende voorwaarden:

- De hoogte van het eigen vermogen van de SSRT wordt gemaximaliseerd tot 10% van de budgetsubsidie;
- Het vormen van een bestemmingsreserve kan uitsluitend na goedkeuring vooraf van het college plaatsvinden;
- De subsidie mag enkel worden aangewend voor de exploitatie van het gemeentelijke zwembad;
- Overschotten of ongeoorloofd opgebouwde reserves kunnen door de gemeente worden teruggevorderd of verrekend.

Transparantie en verantwoording over de voortgang van het verbeterplan, de financiële positie en de exploitatie maken regulier onderdeel uit van de subsidieverantwoording die reeds door de gemeente wordt gehanteerd op basis van de Algemene subsidieverordening Tubbergen 2018, de aangescherpte uitvoeringsverplichtingen en de reguliere kwartaaloverleggen tussen de wethouder, directie SSRT en haar RvC. Monitoring van de voortgang op de acties uit het verbeterplan zijn daar nadrukkelijk onderdeel van.

Door regelmatige afstemming met de SSRT op de gespecificeerde onderwerpen en de bevordering van efficiëntie en kostenbesparende initiatieven, wordt met vertrouwen toegezien dat de SSRT in een stabiele positie komt. Het zwembad is voor de circa 90.000 bezoekers per jaar de plek waar eenzaamheid verdwijnt, verbinding groeit en het water legio kansen biedt. Kortom, een betekenisvolle voorziening in gemeente Tubbergen.

Participatie samenleving

De SSRT wordt geleid door een directeur, die wordt gecontroleerd door een raad van commissarissen (RvC). De RvC bestaat uit een groep professionals met verschillende expertises, uit verschillende kernen in de gemeente Tubbergen die onbezoldigd toezicht houden op de gang van zaken in Sportcomplex De Vlaskoel.

Externe communicatie

Bij instemming met het besluit zal er op de gemeentelijke website een bericht worden gepubliceerd over de extra subsidie voor het zwembad en de verbeteringen die de SSRT zal doorvoeren om van De Vlaskoel een toekomstbestendig zwembad te maken.

Financiële paragraaf

De meerjarenbegroting van SSRT laat zien dat de effecten van de hogere energielasten nog lang niet voorbij zijn. Ook de overige kosten, waaronder de stijgende personeelskosten als gevolg van cao-stijgingen, zijn sterker toegenomen dan de indexering van de budgetsubsidie. Daarom heeft de SSRT een verhoging van de budgetsubsidie gevraagd, zodat de sterk gestegen kosten voor de exploitatie van het zwembad betaald kunnen worden. Deze structurele verhoging van € 150.000 is als stelpost opgenomen in de begroting 2026.

Voorstel is ook om voorwaarden te gaan stellen aan de hoogte van het eigen vermogen en het vormen van een eventuele bestemmingsreserve. De hoogte van het eigen vermogen mag maximaal 10% van de verstrekte budgetsubsidie bedragen en voor het vormen van een bestemmingsreserve moet toestemming worden gevraagd aan het college van de gemeente Tubbergen. Mocht het eigen vermogen hoger zijn dan 10% van de budgetsubsidie dan volgt een terugbetalingsverplichting aan de gemeente Tubbergen.

Daarnaast wordt gevraagd om in te stemmen met een beschikbaar stellen van een incidenteel aanvullend krediet van € 20.000, deze kan gedekt worden uit de in de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost. Dit is nodig om te voorkomen dat het eigen vermogen van de SSRT in de toekomstige jaren negatief wordt. Voor verdere verduurzaming van het pand is een extra investering van € 60.500 nodig voor de aanleg van extra zonnepanelen. Deze investering kan gedekt worden vanuit de programmagelden duurzaamheid. Ten slotte is er een extra investering nodig van € 80.000 voor de optimalisatie van de biogasinstallatie. Dekking hiervoor is de in de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost.

Uitvoering

Als de gemeentebegroting in november wordt vastgesteld, zal de subsidieverlening worden opgesteld voor de verhoging van de budgetsubsidie. Daarnaast zal een aanbestedingstraject worden gestart voor het aanbrengen van zonnepanelen.

Evaluatie

De gemeente heeft een structurele subsidierelatie met de SSRT. Jaarlijks worden de activiteiten en financiën verantwoord als onderdeel van de budgetsubsidie. Daarnaast wordt een vinger aan de pols gehouden door de genoemde aangescherpte uitvoeringsverplichtingen. Deze verantwoordingen dienen als beoordeling van de effecten van de eenmalige en structurele subsidies op een gezonde exploitatie van het zwembad.

Harmonisatie Dinkelland-Tubbergen

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Tubbergen,

de secretaris

de burgemeester

ing. J.L.M. Scholten

drs. A.H. Postma

Raadsbesluit

Datum: 16 december 2025
Nummer: B
Onderwerp: Verhoging budgetsubsidie en verdere verduurzaming Stichting Sport en Recreatie Tubbergen

De raad van de gemeente Tubbergen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 4 november 2025, nr. A;

gelet op het advies van de raadscommissie van 2 december 2025;

gelet op artikel 189 Gemeentewet;

besluit:

1. Kennis te nemen van het definitieve verbeterplan, meerjarenbegroting en memo van de Stichting Sport en Recreatie Tubbergen (SSRT);
2. In te stemmen met het verhogen van de jaarlijkse budgetsubsidie aan SSRT met € 150.000 per 2026 en dit ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
3. In te stemmen met het beschikbaar stellen van een incidenteel aanvullend krediet van € 20.000 aan de SSRT om te voorkomen dat het eigen vermogen van de SSRT negatief wordt en dit ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
4. In te stemmen met een investering van € 60.500 in de aanleg van extra zonnepanelen en deze te dekken vanuit de programmagelden voor duurzaamheid;
5. In te stemmen met een investering van € 80.000 in optimalisatie van de biogasinstallatie en deze ten laste te brengen van de, bij de begroting 2026 beschikbaar gestelde stelpost;
6. Voorwaarden te stellen aan de hoogte van het eigen vermogen van SSRT.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 16 december 2025

De raadsgriffier,

De voorzitter,