

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Beleid

Onderwerp:

Sportbedrijf Deventer, aanvullende subsidie energielasten

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 18-01-2022
Notanummer	: 2021-449
Datum	: 18-01-2022
Programma	: 08-Meedoen
Portefeuillehouder	: Wethouder De Geest,
Bijlage(n)	: 2021-418-bijlage-Agendabundel AvA 16 december 2021 V2.pdf, Colledgebrief Sportbedrijf Deventer 20211207.pdf

Parafering

24-12-2021: Programmamanager Meedoen13-01-2022: senior adviseur openbare orde en veiligheid12-01-2022: Wethouder

Agendering

* 20-01-2022: adjunct-secretaris en teammanager Concernstaf

* 13-01-2022: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

20-01-2022

B & W d.d.: 18-01-2022

Besluit

1. In te stemmen met het verzoek voor aanvullende eenmalige subsidie voor het jaar 2022 ad €622.000 ter dekking van de gestegen energielasten van NV Sportbedrijf Deventer ten laste van de algemene middelen en dit besluit mee te nemen in de eerste kwartaalrapportage 2022 van de gemeente.

2. De aanvullende subsidie onder de volgende voorwaarden te verlenen:

a. Het sportbedrijf sluit een zo gunstig mogelijk contract af voor 2022;

b. Het sportbedrijf maakt gebruik van de mogelijk beschikbare rijksbijdragen ter compensatie van de energielasten;

c. Het sportbedrijf dekt de stijgende energielasten eerst zelf indien zij een positief resultaat over hun begroting van 2022 behalen;

d. Het sportbedrijf dient de subsidie uitsluitend in te zetten ter compensatie van de gestegen energieprijzen. Eventuele extra kosten voor meerverbruik dienen binnen de huidige begroting te worden opgevangen;

e. Het definitieve subsidiebedrag wordt vastgesteld op basis van de daadwerkelijke stijging van energielasten minus de verkregen rijksbijdrage. Indien de energiekosten lager uitvallen dan de begrootte €622.000 dan betaalt het sportbedrijf de teveel ontvangen subsidie terug.

3. De directeur van het sportbedrijf te verzoeken ons college in oktober 2022 opnieuw te informeren over de energieprijzen en het structureel effect daarvan

voor de begroting van het sportbedrijf.

4. De raadsmededeling vast te stellen en aan te bieden aan de raad.
5. Het besluit, de nota en de bijlagen openbaar te maken.

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Op 16 december 2021 is een Algemene Vergadering van Aandeelhouders (Ava) van de NV Sportbedrijf Deventer (het sportbedrijf) gehouden. Een van de agendapunten was het jaarplan 2022 en de begroting van 2022. Vanaf januari 2022 moet het sportbedrijf een nieuw energiecontract aangaan waarbij de gestegen gas en energieprijzen een forse impact hebben op de begroting. Op basis van een offerte van Vattenfall van 9 november j.l. is de verwachting dat de energierekening zal stijgen met €622.000,- p.j. (op basis van 1-jarig variabel contract).

De directeur van het sportbedrijf heeft in zijn brief van 7 december 2021 het college verzocht een aanvullende subsidie te verstrekken van €622.000, vooralsnog voor 1 jaar (2022) omdat op dit moment nog ongewis is hoe de energieprijzen in meerjarig perspectief zich gaan ontwikkelen.

In oktober 2021 is het risico van de stijgende energieprijzen door directeur van het sportbedrijf besproken met wethouder en ambtenaar sport. Op dat moment was nog niet duidelijk om welke prijsstijging het zou gaan. Dit is daarom als risico opgenomen in de derde kwartaalrapportage 2021 van de gemeente.

Om de stijging van de energiekosten op te vangen zijn drie oplossingsopties:

- * Aanvullende subsidie gemeente;
- * Stijging tarieven van het sportbedrijf met 11%;
- * Wachten op de rijksbijdrage voor o.a. verlaging van de energiebelasting voor bedrijven met een hoger energieverbruik. Op dit moment is niet bekend wat de hoogte van de bijdrage is en welke voorwaarden gelden (belastingplan 2022: compensatiepakket voor de energieprijzen 2022).

Beoogd maatschappelijk resultaat

Het beoogde maatschappelijke effect is dat de tarieven van het sportbedrijf niet verhoogd hoeven te worden zodat sporten en bewegen voor iedereen betaalbaar blijft. Wanneer het sportbedrijf niet wordt gecompenseerd zijn zij genoodzaakt de kosten door te berekenen in de tarieven voor bezoekers om de tekorten te dekken.

Kader

- * Beleidskader sport 2015-2019
- * Nog door raad vast te stellen Beleidskader Samen sporten maakt sterk 2021-2030

Betrokken partijen en participatie

Argumenten voor en tegen

Voor:

- * Geen prijsstijging van tarieven doorvoeren bij sportbedrijf om sport en bewegen betaalbaar te houden;
- * Geen prijsstijging doorvoeren gezien de gepresenteerde visie op de Scheg waarbij prijsstijging leidt tot uitholling van prijs-kwaliteit verhouding (presentatie Sportbedrijf aan raad op 16-2-2021);
- * In derde kwartaalrapportage van 2021 is het risico van de stijgende energielasten voor het sportbedrijf in 2022 opgenomen;
- * De gestegen energielasten zijn in 2022 niet op te vangen binnen de begroting van het sportbedrijf. Ook heeft het sportbedrijf geen reserves om de kosten uit te dekken.
- * In de begroting van 2022 is geen rekening gehouden met mogelijke corona maatregelen die effect hebben op de exploitatie. Dit kan de begroting van 2022 nog negatief beïnvloeden.
- * De gemeente is als enige aandeelhouder van NV Sportbedrijf verantwoordelijk voor de (financiële) resultaten. En dient daarom eventuele ontstane tekorten aan te vullen.

Tegen:

- * Het is nog niet bekend hoe en onder welke voorwaarden het Rijk bedrijven met een hoger energieverbruik gaat compenseren voor de gestegen energielasten.

Financiële consequenties en dekking

Een eenmalige aanvullende subsidie van €622.000 voor 2022 ten laste van de algemene middelen.

Deze onttrekking uit de algemene middelen wordt in de eerste kwartaalrapportage van 2022 meegenomen.

Openbaarmaking en communicatie

Nota, besluit en bijlagen openbaar maken

Aanpak en uitvoering

Het sportbedrijf zal worden geïnformeerd over het besluit.

RAADSMEDEDELING

Onderwerp	Sportbedrijf Deventer, aanvullende subsidie energielasten		
Mededelingnummer	2021-449	Portefeuillehouder	Wethouder De Geest,
Team	DEV-BLD	Datum B en W besluit	18-01-2022

Inleiding: waarom deze mededeling

Het college wil de raad informeren over het effect van de gestegen gasprijzen voor het Sportbedrijf Deventer.

Kader

* Beleidskader sport 2015-2019

* Nog door raad vast te stellen Beleidskader Samen sporten maakt sterk 2021-2030

Kern van de boodschap

De directeur van het sportbedrijf heeft het college verzocht om een aanvullende subsidie te verstrekken van €622.000 voor 2022 ter compensatie van de gestegen energieprijzen. Het college heeft ingestemd met dit verzoek en vraagt de raad bij de eerste kwartaalrapportage in 2022 dit besluit te bekrachtigen.

Nadere toelichting

Vanaf januari 2022 moet het sportbedrijf een nieuw energiecontract aangaan waarbij de gestegen gas en energieprijzen een forse impact hebben op de begroting. Op basis van een offerte van Vattenfall van 9 november j.l. is de verwachting dat de energierekening zal stijgen met €622.000,- p.j. (op basis van 1-jarig variabel contract).

De directeur van het sportbedrijf heeft in zijn brief van 7 december 2021 het college verzocht een aanvullende subsidie te verstrekken van €622.000, voornamelijk voor 1 jaar (2022) omdat op dit moment nog ongewis is hoe de energieprijzen in meerjarig perspectief zich gaan ontwikkelen.

In oktober 2021 is het risico van de stijgende energieprijzen door directeur van het sportbedrijf besproken met wethouder en ambtenaar sport. Op dat moment was nog niet duidelijk om welke prijsstijging het zou gaan. Dit is daarom als risico opgenomen in de derde kwartaalrapportage 2021 van de gemeente.

Om de stijging van de energiekosten op te vangen zijn drie oplossingsopties:

1. Aanvullende subsidie gemeente;
2. Stijging tarieven van het sportbedrijf met 11%;
3. Wachten op de rijksbijdrage voor o.a. verlaging van de energiebelasting voor bedrijven met een hoger energieverbruik. Op dit moment is niet bekend wat de hoogte van de bijdrage is en welke voorwaarden gelden (belastingplan 2022: compensatiepakket voor de energieprijzen 2022).

Om sporten en bewegen betaalbaar te houden voor iedereen, vindt het college oplossingsoptie twee, het verhogen van de tarieven voor bezoekers, niet wenselijk. Oplossingsoptie drie, wachten op rijksbijdrage, geeft onzekerheid

voor het sportbedrijf omdat voorwaarden hiervoor niet bekend zijn. Het college wil daarom de gestegen energieprijzen compenseren door het verstrekken van een eenmalige aanvullende subsidie. Voorwaarden voor de subsidie zijn:

1. Het sportbedrijf sluit een zo gunstig mogelijk contract af voor 2022;
2. Het sportbedrijf maakt gebruik van de mogelijk beschikbare rijksbijdragen ter compensatie van de energielasten;
3. Het sportbedrijf dekt de stijgende energielasten eerst zelf indien zij een positief resultaat over hun begroting van 2022 behalen;
4. Het sportbedrijf dient de subsidie uitsluitend in te zetten ter compensatie van de gestegen energieprijzen. Eventuele extra kosten voor meerverbruik dienen binnen de huidige begroting te worden opgevangen;
5. Het definitieve subsidiebedrag wordt vastgesteld op basis van de daadwerkelijke stijging van energielasten minus de verkregen rijksbijdrage. Indien de energiekosten lager uitvallen dan de begrootte €622.000 dan betaalt het sportbedrijf de teveel ontvangen subsidie terug.

Het college is bij de voorbereiding op de aandeelhoudersvergadering van het sportbedrijf over het effect van de gestegen energieprijzen op de hoogte gesteld. Het college is geschrokken over de hoogte van het bedrag en realiseert zich dat de gevraagde aanvullende subsidie een forse impact heeft op de begroting. Het college ziet de gestegen energielasten voor het sportbedrijf echter als een autonome ontwikkeling, waardoor het college de raad hierover informeert via deze raadsmededeling en de eerste kwartaalrapportage in 2022.

De gestegen energiekosten bij het sportbedrijf en het verzoek daartoe voor een aanvullende subsidie betreft een knelpunt in de uitvoering van bestaand beleid dat qua hoogte (€622.000) niet door sportbedrijf en niet binnen programma sport/meedoen is op te vangen. Argumentatie voor compensatie vanuit de algemene middelen voor het opgetreden knelpunt bestaand beleid:

- * Het nadeel van €622.000 is te groot om binnen de begroting van het sportbedrijf of binnen de begroting van het programma Meedoen op te kunnen vangen in 2022
- * Een tariefstijging voor de sportvoorzieningen is niet gewenst omdat tariefstijgingen tot ongewenste prijs-kwaliteitverhouding leidt en/ of tot afname van de omzet zou leiden omdat het aantal bezoekers daalt wegens de te hoge tarieven.
- * Wegens coronamaatregelen zal het sportbedrijf mogelijk in 2022 ook aanvullend beroep doen op aanvullende subsidie van de gemeente wegens omzet derving omdat mogelijk de Rijkscompensatie voor omzeterderving onvoldoende zou kunnen zijn. In die zin is het dan onmogelijk om het nadeel op de post energiekosten van €622.000 binnen de begroting te kunnen opvangen.
- * In de jaren 2019-2021 heeft het sportbedrijf voor €900.000 aan structurele besparingen op haar kosten en verbetering van omzet gerealiseerd om een aantal kostenstijgingen binnen haar begroting op te kunnen opvangen en demping van stijging van tarieven voor haar sportvoorzieningen te kunnen toepassen om te voorkomen dat de prijs-kwaliteit verhouding uit de pas zou gaan lopen. Ook in die zin is het niet mogelijk voor het sportbedrijf om €622.000 kostenstijging binnen haar begroting op te kunnen vangen.

College van Burgemeester en Wethouders
Postbus 5000
7400 GC Deventer

Deventer, 7 december 2021

Onderwerp: energiekosten Sportbedrijf Deventer 2022

Geacht College van Burgemeester en Wethouders,

Vanaf afgelopen juni is de gasprijs in Nederland fors opgelopen en verdrievoudigd. De verwachting is dat deze hogere gasprijs ook in 2022 aan de orde zal zijn. Ons huidige energiecontract loopt jaarultimo 2021 af. Sportbedrijf Deventer wordt nu geconfronteerd met een forse stijging van de energieprijzen en de impact hiervan op de begroting 2022 is aanzienlijk. Geschat wordt een extra kostenpost van ca. € 600.000, waardoor onze energielasten verdubbelen¹.

Zonder de extreme gas- en elektra prijsstijging ontstaat er een positief sluitende begroting waarbij:

- Andere kostenstijgingen worden opgevangen zonder een tariefsverhoging door te voeren
- Het resultaat overeenkomstig de eerder uitgesproken ambitie van 1-3% van de begroting is.

Beide aspecten zijn randvoorwaardelijk met betrekking tot de begroting 2022;

de sport toegankelijk houden en een noodzakelijke buffer voor meerjarig onderhoud creëren.

In het verleden was het de intentie van de gemeente om Sportbedrijf Deventer te compenseren voor autonome prijsontwikkelingen ten aanzien van de energietarieven, voor zover deze ontwikkeling buiten haar eigen invloedssfeer ligt en de exploitatiebegroting niet (geheel) in deze stijging voorziet. Deze compensatie gold uitsluitend voor het energieverbruik ten behoeve van de accommodaties, waarbij de feitelijk gerealiseerde energiekosten van het voorgaande jaar als referentie punt werden gehanteerd. De afgelopen jaren was de ontwikkeling van de energieprijzen dusdanig (positief) dat een dergelijk beroep op de gemeente voor een aanvullende exploitatiesubsidie niet aan de orde was.

Op 8 oktober is het verzoek tot compensatie aan de wethouder Sport gedaan. Dit is ambtelijk op 28 oktober gesproken waarna de volgende terugkoppeling heeft plaatsgevonden:

- Men onderkent het belang om de sport betaalbaar te houden en geen prijsverhoging door te voeren.
- Men zal een positief advies uitbrengen bij een verzoek tot compensatie
- Bij de vaststelling van de begroting tijdens de AvA (16 december 2021) moet duidelijk zijn welke stijging we in de energiekosten voorzien ten gevolge van de prijsstijgingen gas (en elektra).
- Na afloop van het boekjaar, als de cijfers definitief zijn, kan de balans worden opgemaakt hoe de daadwerkelijke energiekosten zijn uitgevallen en kan er sprake zijn van teruggaaf of aanvulling van de subsidie.

¹ Bron: offerte Vattenfall, 9 november 2021.

Verzoek

Sportbedrijf Deventer verzoekt om een additionele subsidie van € 622.000 ter dekking van de stijging in de energielasten in kalenderjaar 2022. Tijdens de vaststelling van de jaarcijfers 2022 wordt het uiteindelijke resultaat op energie bepaald en vergeleken met de ontvangen subsidie waarna een definitieve bij- of terugbetaling volgt.

Mocht de gemeente besluiten niet over te gaan tot compensatie van de gestegen energiekosten, dan noopt dat Sportbedrijf Deventer tot een integrale prijsverhoging van minimaal 11% over te gaan. In de begroting is beargumenteerd waarom we dat geen goede zaak vinden. Na bijna 2 jaar Corona is de bevolking, de jeugd in het bijzonder, minder gaan bewegen wat de fysieke en ervaren gezondheid niet ten goede is gekomen. Alle reden dus om de bevolking te stimuleren tot gezond bewegen door o.a. de sport toegankelijk te houden. Bovendien komen prijsstijgingen de prijs/kwaliteit-verhouding niet ten goede en lopen we het risico dat er daardoor minder bezoekers, omzet en resultaat (...) komen.

Corona subsidie 2020

Eind 2020 heeft het sportbedrijf de gemeente om een aanvullende exploitatiesubsidie van € 150.000 verzocht ter compensatie van de te verwachten verliezen ten gevolge van de Corona maatregelen. Het jaarresultaat is uiteindelijk € 42.164 positief uitgevallen, waardoor de subsidie als balanspost (schuld aan gemeente) is opgenomen.

De begroting 2021 heeft een resultaat van -/- € 387.000. Bij de halfjaarcijfers was dit verbeterd tot -/- € 187.000 en op dit moment is het de verwachting dat we een *positief* eindresultaat kunnen halen.

De verwachting is daarmee dat we de subsidie ook dit jaar niet nodig zullen hebben en terug kunnen betalen aan de gemeente. Het uitgangspunt daarbij is dat er *geen* verzwarende/aanvullende Corona maatregelen op de volgende persconferentie van 14 december worden afgekondigd en de aangevraagde regelingen van de Rijksoverheid (NOW/SpukIJz/TVL) conform worden toegekend.

De definitieve bepaling volgt bij de vaststelling van de jaarcijfers in het voorjaar 2022.

M.P. Kuiper
Directeur Sportbedrijf Deventer

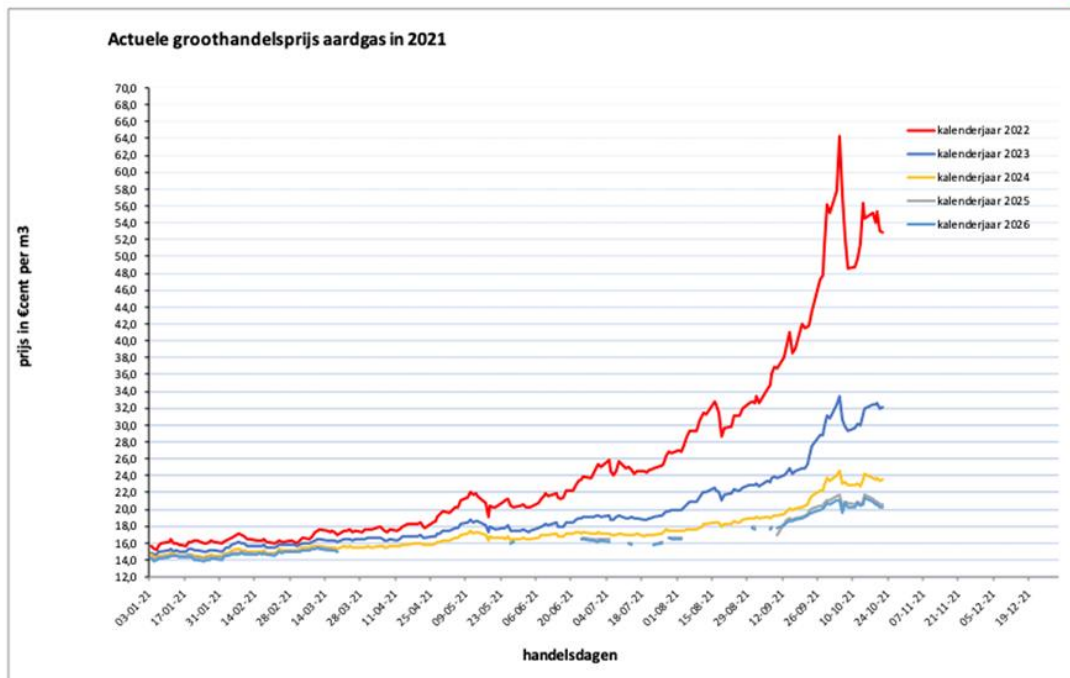
Bijlagen

- Grafieken prijsverloop
- Impact Sportbedrijf Deventer
- Offerte Vattenfall dd 9-11-2021

Bijlagen energie inkoop Sportbedrijf Deventer

Grafieken prijsontwikkeling

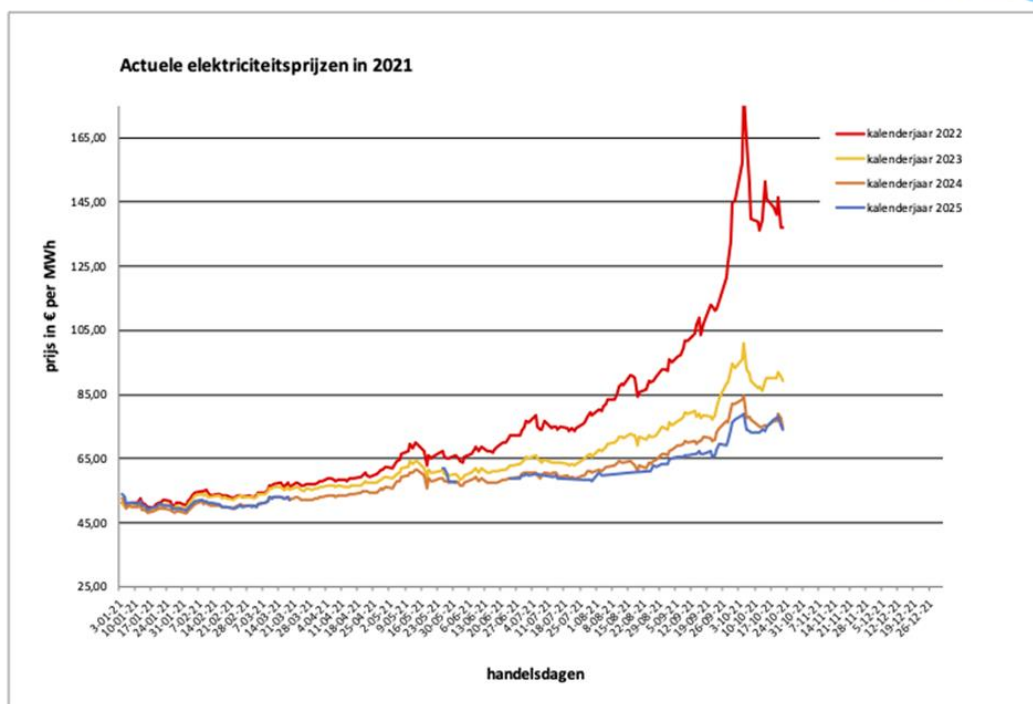
Zicht op Energie



Zicht op Energie
www.zichtopenergie.nl

Aardgas TTF
aangepast tot 25-10-2021

Zicht op Energie



Zicht op Energie
www.zichtopenergie.nl

Bron: Endex
bijgewerkt tot 25-10-2021

Uitgangspunten energiekosten begroting 2022

- Verbruik conform 2019 (laatste normale jaar qua bedrijfsvoering).
- Leveringskosten in relatie tot 2021
- Energiebelasting en kosten netbeheer (netwerk- & transportkosten basis 2019) conform overheid en ACM.
- Leveringskosten conform offerte Vattenfall (9 nov 2021).
- 1-jarig contract

In de volgende tabellen is een berekening opgenomen m.b.t. de onderbouwing van € 622.000. (o.b.v. 1-jarig contract).

De prijzen uit de offerte van Vattenfall zijn (excl. energiebelasting), daarnaast is de huidige prijs (excl. energiebelasting) vermeld. Hieruit blijkt een stijging van 240%-290% in de afnameprijs per m3 en/of KWH.

2021: ENGIE Huidige prijs per M3/KwH

Gas	Scheg/ BB	0,18357	per m3
	Kroon/Kzl	0,20317	per m3
Electra H	Alle locaties	0,05648	per KwH
Electra L	Alle locaties	0,04442	per KwH

2022: Offerte Vattenfall dd 9/11 2021

		1 jr	2 jr	3 jr	
Gas	Scheg/ BB	0,50305	0,41236	0,35829	per m3
	Kroon/Kzl	0,58975	0,4769	0,4082	per m3
Electra H	Alle locaties	0,1412	0,1198	0,1073	per KwH
Electra L	Alle locaties	0,1076	0,907	0,807	per KwH

Verbruik 2019 (normaal jaar, zonder Corona)**Gas (in m3)**

De Scheg	565.000
Borgelerbad	160.000
De Kroon	36.000
Keizerslanden	32.000

Electra (in KwH)

	Totaal	Hoog	Laag
De Scheg	2.170.000	1.075.000	1.095.000
Borgelerbad	435.000	240.000	195.000
De Kroon	380.000	275.000	105.000
Keizerslanden	100.000	73.000	27.000



Oude situatie: Verbruik 2019, inkoop prijs 2021, belasting 2019

Gas	Totaal verbruik	Prijs	Totaal
Scheg	565.000	154.000	
Borgelerbad	160.000	43.000	
De Kroon	36.000	35.000	
Keizerslanden	32.000	13.000	
			245.000

Electra	Totaal verbruik	Hoog	Laag	Prijs	Totaal
Scheg	2.170.000	1.075.000	1.095.000	198.000	
Borgelerbad	435.000	240.000	195.000	90.000	
De Kroon	380.000	275.000	105.000	57.000	
Keizerslanden	100.000	73.000	27.000	56.000	
					401.000
				Totaal	646.000

Nieuwe situatie: Verbruik 2019, inkoop prijs 2022, belasting 2021

Gas	Totaal	Prijs	Totaal
Scheg	565.000	396.000	
Borgelerbad	160.000	154.000	
De Kroon	36.000	86.000	
Keizerslanden	32.000	84.000	
			720.000

Electra	Totaal	Hoog	Laag	Prijs	Totaal
Scheg	2.170.000	1.075.000	1.095.000	358.000	
Borgelerbad	435.000	240.000	195.000	90.000	
De Kroon	380.000	275.000	105.000	76.000	
Keizerslanden	100.000	73.000	27.000	24.000	
					548.000
					1.268.000

Geschatte meerkosten, obv 1 jarig contract	622.000
---	----------------

