



Kwartaalrapportage

3^e kwartaal 2022

Inhoudsopgave

1	Inleiding door de directie	1
2	Trends en ontwikkelingen	2
3	Accres in cijfers en letters	3
3.1	Accres Holding B.V.	3
3.1.1	KPI's	3
3.1.2	Balans geconsolideerd	5
3.1.3	W+V rekening geconsolideerd	7
3.1.4	Resultaat per vennootschap en per pakket	8
3.1.5	Cashflow geconsolideerd	9
3.1.6	Overzicht focuspunten MT incl. bijsturingsacties (MT)	11
3.1.7	Klachtenregistratie	13
3.1.8	Overzicht incidenten/ongevallen	14
3.1.9	W+V rekening Accres Holding enkelvoudig	15
3.2	Accres Apeldoorn B.V.	17
3.2.1	W+V rekening	17
3.2.2	Stadspark Berg & Bos	18
3.2.3	KPM en Wijkboerderijen	21
3.2.4	Sportservice	24
3.2.5	Sportaccommodaties	27
3.2.6	Welzijns- en Ontmoetingsaccommodaties	29
3.2.7	Cultuuraccommodaties	31
3.2.8	Zwemaccommodaties	34
3.3	Accres Almelo B.V.	37
3.3.1	W+V rekening	37
3.3.2	Terug- en vooruitblik	38
3.4	ZERO55 Apeldoorn B.V.	41
3.4.1	W+V rekening	41
3.4.2	Terug- en vooruitblik	42
3.5	ZERO55 Enschede B.V. W+V rekening	45
3.5.1	Terug- en vooruitblik	46
3.6	Accres Dienstverlening B.V.	49
3.6.1	W+V rekening	49
3.6.2	Terug- en vooruitblik Accountmanagement (Patricia)	51
3.7	Accres Shared Services B.V.	53
3.7.1	W+V rekening	53
3.7.2	Finance & Control: terug- en vooruitblik	55
3.7.3	HR: terug- en vooruitblik	55
3.7.4	ICT: terug- en vooruitblik	56
3.7.5	Vastgoed en Facilitair (V&F): terug- en vooruitblik	57
3.7.6	Kwaliteit, Arbo en Milieu: terug- en vooruitblik	58
3.7.7	Marketing en Communicatie: terug- en vooruitblik	59
3.7.8	Business development: terug- en vooruitblik	60

1 Inleiding door de directie

Wij kijken terug op een hele mooie zomer, het mooie weer bracht dat veel bezoekers onze locaties goed wisten te vinden. Het Boschbad beleefde een top zomer met een verdubbeling van het aantal abonnementen van het jaar daarvoor en ook de kinderboerderijen en dan met name Kinderparadijs Malkenschoten werd heel goed bezocht. Kinderparadijs Malkenschoten werd zelfs genomineerd tot het leukste uitje van Nederland. Waar we bij de opening van het seizoen nog merkten dat we last hadden van een tekort aan collega's, zagen we nu in de drukke zomer maanden dat alle campagnes zijn vruchten af wierpen en dat we een goede personele bezetting op de locaties hadden. Verder hebben we met inzet van collega's ICT, Kinderparadijs Malkenschoten en Marketing voor de start van het seizoen een nieuwe kassa en reserveringsprogramma gelanceerd. Gebruiksvriendelijker voor zowel bezoekers als medewerkers.

De Sporthallen Zuiderpark en Mheenpark werden ingezet als opvang voor vluchtelingen. Het team van de sporthallen is er, met veel effort én met veel flexibiliteit van de verenigingen, in geslaagd om zoveel mogelijk activiteiten in de sporthallen door te laten gaan. De opvang zal tot einde jaar doorlopen en vanaf Q1 2023 kunnen we alle locaties weer inzetten voor de sport.

Na een door Corona gedwongen stop van twee jaar kon deze zomer eindelijk weer het Openlucht film festival gehouden worden. Het was meteen een geslaagde editie, waarin alle records zijn gebroken. Nog nooit waren er zoveel sponsors betrokken bij het festival en nog nooit eerder hebben zoveel bezoekers, meer dan 10.000, het festival bezocht. Mooi was de bijdrage van Accres collega's die vele avonden vrijwillig mee hebben geholpen. Het maakte mij persoonlijk enorm trots op het team van filmfestival én op al die collega's die daar avond aan avond vrijwillig aanwezig waren om te helpen.

Een van de pijlers uit ons ondernemingsplan is samenwerkingen opzoeken met lokale partijen. Zo hebben we in dit kwartaal onder andere het covenant Cruyff Court getekend, waarin verschillende partijen en de gemeente Apeldoorn participeren om samen in de wijk activiteiten te organiseren, van voetbal tot Urban dance.

In het volgend kwartaal gaan we gezamenlijk met opdrachtgevers bespreken hoe om te gaan met de hoge energietarieven, de prijsinflatie, de verduurzaming en de te hanteren tarieven richting gebruikers. Behoorlijke vraagstukken waarbij we niet meteen overall een pasklaar antwoord op hebben maar waar we met elkaar in gesprek gaan om oplossingen te bedenken.

Wij verwachten dit jaar uit te komen op een negatief resultaat van € -246k in plaats van de begrote € 171k. Dit komt omdat er zo'n € 600k meer aan gaskosten in dit beoogd resultaat is verwerkt. De verwachting is dat dit bedrag gecompenseerd wordt uit de Gazprom regeling vanuit Den Haag. Uitwerking hiervan is nog onduidelijk, indien er geen compensatie volgt, gaan we het jaar daarmee onder ons beoogd weerstandniveau eindigen. Wanneer de verwachte compensatie uitbetaald wordt, eindigen we ruim boven de oorspronkelijke begroting en dan kunnen we het jaar goed positief afsluiten.

2 Trends en ontwikkelingen

Prijsstijgingen en consumentenvertrouwen

Het CBS meet het consumentenvertrouwen maandelijks al enkele decennia. In oktober 2022 was met -59 de laagste stand ooit gemeten. Ter vergelijking in oktober 2021 was dat -10 en in oktober 2019 -1. Datzelfde geldt voor de 'koopbereidheid'. Deze was in oktober 2022 met -48 ook historisch laag. "Consumenten waren nog nooit zo negatief over het doen van grote aankopen", zo stelt het CBS. Voor Accres is het belangrijk dat wij er samen met onze partners als de gemeente Apeldoorn en Almelo alles aan doen om onze locaties, producten en diensten toegankelijk en laagdrempelig houden voor onze bezoekers en huurders. Ondanks dat Accres ook te maken heeft met historisch hoge stijgingen op inkoop, energie, loon, zien onze partners het belang van gezamenlijk investeren en dragen van enkele lasten zodat we onze bezoekers en huurders kunnen blijven faciliteren in ontmoeten, beleven, bewegen, ontspannen, ervaren en leren. We proberen tariefsverhogingen zo laag mogelijk te houden en blijven ons inzetten om minder te verspillen en verbruiken als het gaat om bijvoorbeeld energie. We merken dat grotere aankopen als doorlopende persoonsgebonden abonnementen wat minder snel verkocht worden dan losse tickets of strippenkaarten/meerbezoeken kaarten. Toch zit Accres over het algemeen in een relatief laag prijssegment en branche waar mensen over het algemeen nog weinig op bezuinigen. Dat heeft ongetwijfeld ook te maken met de 'inhaalslag na Corona die je met name bij bedrijfsuitjes nog ziet en belang daarvan werkgeluk van medewerkers. Verder zie je in de markt dat er weer meer gedaan moet worden om consumenten te trekken en de bezetting optimaal te krijgen, voorraad derving te voorkomen.

Prijs blijft een belangrijk onderdeel in de marketingmix en wordt misschien wel steeds belangrijker als gevolg van deze trends en ontwikkelingen. Een goede prijsstrategie in het geval van Accres per concept is dan ook belangrijk om te ontwikkelen met elkaar.

Grenzen vervagen

Als gevolg van de Coronacrisis, schaarste op grondstoffen en bepaalde diensten, energiecrisis, worden sommige ontwikkelingen ook versneld. Zo wordt steeds vaker gesproken over het optimaal gebruik van de (buiten)ruimtes, bijvoorbeeld voor beweegactiviteiten. Je ziet dat verenigingen hun accommodaties en velden beschikbaar stellen aan niet-leden en dat parken en parkeerplaatsen gebruikt worden als sport- en beweeglocatie. Als gevolg hiervan vervagen ook beleidskaders en wordt ook op bestuurlijk en politiek vlak vaker integraal een vraag, probleem of initiatief bekeken. Het coalitieakkoord in Apeldoorn heeft niet voor niets de kapstok "Brede Welzijn". Accres speelt hier al op door bijvoorbeeld beweegactiviteiten vanuit Sportservice te organiseren in samenwerking met Binky. Maar er liggen de komende jaren hier nog veel kansen. Je ziet dat er beweegactiviteiten in wijkcentra worden georganiseerd om bijvoorbeeld ouderen in beweging te krijgen, uit huis te krijgen en andere mensen te laten ontmoeten. Maar ook dat recreatie en spelen als beweegactiviteit en als middel richting een gezondere leefstijl worden gezien. Je ziet dat ook terug in de nieuwe Olympische Sporten voor 2024 als breakdance, surfen, klimmen, skateboarden. Het duurt niet lang meer en dan zijn deze sporten ook een vast onderdeel van de Olympische Spelen.

Corona

Inmiddels zijn veel sectorplannen gereed en te vinden op de site van [VNO-NCW](#). Deze zijn nog algemeen en gericht op kwetsbaren en standaard maatregelen als hygiëne en ventilatie. Opvallend is dat in alle stappen van de thermometer 'het bevorderen van een gezonde leefstijl' wordt genoemd. Dit is een mooie kans voor Accres en sluit aan bij voorgaande.

3 Accres in cijfers en letters

3.1 Accres Holding B.V.

3.1.1 KPI's

Kritische Prestatie Indicator	Doel	Realisatie	Toelichting
Minimale klanttevredenheid bezoekers, huurders, deelnemers op 10 puntenschaal	7,5		De afgelopen maanden zijn er diverse onderzoeken afgerond voor de locaties/ concepten van Accres Apeldoorn en Almelo. De rapportcijfers variëren van 7,3 tot 8,9 en zijn over het algemeen zeer positief.
Minimale opdrachtgevertevredenheid op een 10 puntenschaal	7,5		Cijfer voor opdrachttevredenheid wordt meegenomen in de evaluatie van de DVO in 2023.
Er is tevredenheid en draagvlak onder de Apeldoornse zaalsportverenigingen en de Sportraad Apeldoorn over het door Opdrachtnemer gevoerde beleid.	min. 7		Onderdeel van KTO Sportaccommodaties. Deze wordt in Q4 2022 afgerond.
Minimale SROI Accres Almelo	5%	Ja; 10%	O.b.v. realisatie t/m 3 ^e kwartaal 2022
Minimale waardering uit medewerkers betrokkenheidsonderzoek op 10 puntenschaal per thema.	7,5		Voor de periode november, december staat het thema Interne Communicatie op de planning. De resultaten en aanbevelingen worden in het volgend kwartaalverslag verwacht.
Maximale cumulatieve verzuim per jaar	4,5%	Q3: 3,7% T/m Q3: 4,8%	Geen bijzonderheden.
Accres voldoet jaarlijks minimaal aan de volgende certificeringen: • Certificaat Zoönose vrij • Keuring speeltoestellen • PSO-ladder trede 3 • Keurmerk Veilig & Schoon voor alle zwembaden	Ja	Ja	

Kritische Prestatie Indicator	Doel	Realisatie	Toelichting
• Erkend Leerbedrijf			
Minimaal Solvabiliteit	≥ 27%	32%	Geen bijzonderheden
Minimaal Current Ratio	1,32	1,48	Geen bijzonderheden
Minimaal resultaat Accres Apeldoorn B.V.	€ 27k	Nee; € - 136k	Resultaat cf. forecast; lager dan doel door hogere energiekosten
Minimaal resultaat Accres Almelo B.V.	€ 0	Ja; € 16k	Betreft resultaat conform forecast
Minimaal resultaat ZERO55 Enschede B.V.	€ 1k	Nee; € - 47k	Betreft resultaat conform forecast
Minimaal resultaat ZERO55 Apeldoorn B.V.	€ - 77k	Nee; € - 91k	Betreft resultaat conform forecast
Minimaal resultaat Accres Shared Services B.V.	€ - 12k	Nee; € - 44k	Betreft resultaat conform forecast
Maximale kosten Accres Shared Services B.V.	€ 3.175k	Ja; € 3.159k	Betreft kosten conform forecast
Minimaal resultaat Accres Holding B.V.	€ 0k	Ja; € 34k	Betreft resultaat conform forecast
Maximale kosten Accres Holding B.V.	€ 490k	Ja; € 479k	Betreft kosten conform forecast
Energie			Vanaf Q1 2023

3.1.2 Balans geconsolideerd

BALANS	2019 31-dec	2020 31-dec	2021 31-dec	2022 30-sep	2022 31-dec
VASTE ACTIVA					
Immateriële vaste activa					
immateriële vaste activa	34.329	30.479	26.629	23.742	22.780
	34.329	30.479	26.629	23.742	22.780
Materiële vaste activa					
materiële vaste activa	8.315.231	6.802.374	6.294.390	5.883.866	5.799.774
	8.315.231	6.802.374	6.294.390	5.883.866	5.799.774
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden					
horeca en verkoopartikelen	57.141	33.595	50.068	41.950	41.950
	57.141	33.595	50.068	41.950	41.950
Vorderingen					
handelsdebiteuren	544.552	211.509	333.520	783.920	739.446
belastingen en sociale premies	119.362	284.383	800	197.769	197.769
overige vord. en vooruitbet. kosten	130.359	745.506	556.249	983.607	962.301
	794.273	1.241.398	890.569	1.965.296	1.899.516
Liquide middelen					
rekening-courant	3.891.043	3.247.274	5.711.884	3.763.062	3.246.202
	3.891.043	3.247.274	5.711.884	3.763.062	3.246.202
Balanstotaal	13.092.017	11.355.120	12.973.540	11.677.916	11.010.222
PASSIVA					
Eigen vermogen					
aandelen kapitaal	18.160	18.160	18.160	18.160	18.160
overige reserve	5.075.525	3.978.735	2.930.161	3.099.913	3.099.913
resultaat lopend boekjaar	1.096.757-	1.048.573-	169.752	614.120	246.605-
	3.996.928	2.948.322	3.118.073	3.732.193	2.871.468
GARANTIEVERMOGEN	3.996.928	2.948.322	3.118.073	3.732.193	2.871.468
Voorzieningen					
deelnemingen	6.645	13.288	13.294	13.288	13.288
groot onderhoud	-	-	1.134.154	1.205.325	1.205.325
reorganisatie	1.123.775	1.018.120	273.287	135.689	135.689
langdurig verzuim / wachtgeld / jubileum	360.815	250.959	422.090	281.940	280.457
	1.491.235	1.282.367	1.842.825	1.636.242	1.634.759
Langlopende schulden					
ABN AMRO	1.347.500	1.295.000	1.207.197	1.207.197	1.102.197
Oost-NL	1.359.646	1.277.294	1.106.988	1.106.989	936.683
Rabobank	268.358	233.360	93.368	93.368	-
	2.975.504	2.805.654	2.407.553	2.407.554	2.038.880
Kortlopende schulden					
crediteuren	972.035	1.049.022	1.399.362	954.602	1.154.437
vennootschapsbelasting	-	-	51.896-	1.917	1.917
omzetbelasting	604.465	90.065	59.579	28.502	62.394
loonbelasting / sociale premies	359.430	348.762	379.606	267.467	204.021
pensioenen	87.978	89.343	94.962	119.521	81.609
vakantiegeld	248.159	258.826	258.343	170.211	365.806
vakantiedagen	135.867	200.641	323.865	329.929	329.929
uitgestelde belastingen	-	-	1.818.754	-	-
groot onderhoud Don Bosco	91.673	87.163	24.902	49.037-	49.037-
groot onderhoud Bolwerk	232.893	247.123	121.422	125.092	125.092
aflossingsverplichtingen banken	232.846	242.647	415.298	103.823	368.674
gemeente Apeldoorn	934.153	781.427	372.729-	24.840	24.840
voortuitgefactureerd	141.553	196.096	183.032	543.262	543.262
ov. schulden en overlopende passiva	587.298	727.662	950.589	1.281.798	1.252.171
	4.628.350	4.318.777	5.605.089	3.901.927	4.465.115
Balanstotaal	13.092.017	11.355.120	12.973.540	11.677.916	11.010.222

De toename van de debiteurenpositie wordt naast de reguliere facturen van eind september mede veroorzaakt door een grote nota aan de gemeente Apeldoorn met betrekking tot de afrekening van "Op Dreef" van € 100K.. Daarnaast zijn er problemen geweest met de aansluiting van het kassa- en reserveringsstelsel van de Sport- en Wijkaccommodaties in Apeldoorn met de financiële administratie. De debiteurenpositie is daarom niet betrouwbaar. Probleem is medio september opgelost.

Toename omzetbelasting wordt veroorzaakt doordat de huurfactuur van de gemeente per kwartaal komt. Daar zit een grote post terug te vorderen BTW op.

De toename van de overige vorderingen/vooruitbetaalde kosten wordt veroorzaakt door reeds betaalde facturen voor duurzaamheidsprojecten die wij in opdracht van de gemeente Apeldoorn uitvoeren. In november gaan wij deze kosten doorbelasten naar de gemeente Apeldoorn. Deze facturen worden naar verwachting in 2023 betaald.

De afname in de voorziening reorganisatie betreft geplande vrijvallen in 2022.

Tot en met het 3^e kwartaal is er vanuit de voorziening langdurig verzuim ruim € 140K volgens planning onttrokken.

Omdat de facturen van de gemeente Apeldoorn in de eerste maand van het kwartaal ontvangen wordt de BTW over een kwartaal in de tweede maand van de maand afgedragen. Per kwartaal einde is er hierdoor sprake van een lagere schuld dan voorgaand jaar.

De voorziening groot onderhoud van de gemeente Apeldoorn is tot en met het 3^e kwartaal toegenomen met ruim € 70K, in deze periode is dus voor € 70K minder uitgegeven aan uitgevoerd onderhoud dan in de begroting was opgenomen.

De voorziening langdurig verzuim/wachtgeld/jubileum en reorganisatie laten we op hetzelfde niveau staan omdat we nog een aantal risico's zien die dit bedrag rechtvaardigen. Een verdere vrijval wordt dus niet verwacht in 2022.

De langlopende schulden nemen eind december af met de aflossingsverplichtingen over het jaar 2023. Dat bedrag wordt vervolgens onder kortlopende schulden aflossingsverplichtingen banken verantwoord.

Bij de onderhoudsvoorziening van het groot onderhoud met Don Bosco is tot en met het 3^e kwartaal een hogere uitgave ten behoeve van het onderhoud geweest. In het 4^e kwartaal zal er een afrekening opgesteld worden met Don Bosco voor een aanvulling van de voorziening.

De schuld aan de Belastingdienst voor de uitgestelde betalingen van de omzet- en loonbelastingen over de periode tot 1 juli 2021 (ruim € 1,8 mln.), is in augustus 2022 volledig afgelost.

De overige schulden zijn gestegen t.o.v. december 2021. Dat wordt met name veroorzaakt door terug te betalen NOW € 106k, TVS aan huurders € 104k en Mazars € 26k.

Verbeterpunt bij de liquiditeitsplanning is het nauwkeuriger plannen van de afloop van de vorderingen, voorzieningen en kortlopende schulden.

3.1.3 W+V rekening geconsolideerd

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9	Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm	Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
Opbrengsten											
Horecaopbrengst	102.340	115.056	130.056	90.036	1.087.795	1.005.791	1.115.510	520.333	1.461.987	1.461.990	713.271
Huur & Pachtopbrengsten	421.624	322.103	322.354	332.566	2.774.758	2.755.039	2.675.488	2.269.241	3.740.377	3.811.617	3.451.257
Entreegelden	274.030	310.247	315.247	299.540	2.911.803	2.690.427	2.953.021	1.725.314	3.812.784	3.824.160	2.434.562
Overige opbrengsten	435.034	256.111	260.693	318.077	2.365.502	2.301.620	2.191.161	1.995.752	3.070.841	3.178.390	3.240.881
Parkeren	107.329	154.432	97.778	135.858	994.502	1.035.590	984.951	706.993	1.280.933	1.161.502	843.405
Totaal: Opbrengsten	1.340.357	1.157.949	1.126.128	1.176.077	10.134.360	9.788.468	9.920.132	7.217.632	13.366.922	13.437.658	10.683.375
Bedrijfskosten											
Inkoopwaarde Horeca	16.230	40.628	35.042	29.487	368.453	318.430	387.265	168.316	475.211	501.396	224.493
Personeelskosten	858.981	799.211	828.827	370.911	6.835.472	7.056.798	6.805.318	5.388.574	9.535.248	9.358.897	7.838.382
Personeelskosten (Inleen)	24.891	38.674	46.674	-35.426	383.317	340.546	405.101	470.453	443.650	500.421	611.225
Energiekosten	65.563	91.670	93.444	101.637	1.073.431	1.045.131	1.101.313	1.059.021	1.434.200	2.014.846	1.388.808
Publiekrechtelijke heffingen	-7.631	23.857	23.857	30.545	152.429	215.212	183.917	208.016	286.783	224.000	263.599
Schoonmaakkosten & Groen	106.391	106.451	101.451	116.833	1.028.264	1.075.034	1.023.324	980.635	1.449.554	1.416.784	1.320.674
Overige Huisvestingskosten	11.873	39.692	44.692	4.717	300.645	368.226	333.464	202.872	487.301	463.221	144.677
Marketing en Saleskosten	35.811	35.281	38.021	17.720	376.384	390.981	378.594	169.893	496.824	489.024	332.517
ICT	54.462	52.704	65.958	57.455	528.309	474.339	539.805	551.851	632.452	726.183	764.057
Overige bedrijfskosten	68.421	46.965	69.460	45.792	481.159	432.917	482.198	373.975	573.811	622.087	545.338
Totaal: Bedrijfskosten (B)	1.234.992	1.275.134	1.347.427	739.672	11.527.864	11.717.614	11.640.299	9.573.607	15.815.034	16.316.858	13.433.771
Directe bijdrage	105.365	-117.184	-221.298	436.405	-1.393.504	-1.929.147	-1.720.167	-2.355.975	-2.448.113	-2.879.200	-2.750.395
Niet beïnvloedbare opbrengsten											
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	479.068	453.549	448.491	419.943	4.120.995	4.081.940	4.090.418	3.902.124	5.442.587	5.499.518	5.224.467
Bijdrage overhead	227.949	227.949	227.949	218.294	2.051.602	2.051.540	2.051.602	1.964.644	2.735.386	2.735.448	2.619.526
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengste	707.017	681.498	676.440	638.236	6.172.597	6.133.480	6.142.020	5.866.768	8.177.973	8.234.967	7.843.993
Niet beïnvloedbare kosten											
Huur Gemeente Apeldoorn	56.344	54.536	54.536	52.677	507.096	490.826	505.288	474.089	654.434	670.704	278.896
Onderhoud	46.607	42.589	42.589	-5.200	334.101	368.301	330.083	262.698	496.068	461.868	413.338
Algemene kosten	71.126	47.576	47.576	56.370	573.212	436.430	549.662	560.944	579.189	760.971	675.995
Overhead	227.949	227.949	227.949	218.294	2.051.551	2.051.540	2.051.551	1.964.644	2.735.386	2.735.397	2.619.524
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	402.025	372.650	372.650	322.141	3.465.959	3.347.096	3.436.584	3.262.376	4.465.078	4.628.940	3.987.754
Indirecte bijdrage	304.992	308.848	303.789	316.095	2.706.638	2.786.384	2.705.436	2.604.393	3.712.896	3.606.027	3.856.239
Totale EBITDA	410.357	191.663	82.491	752.501	1.313.135	857.237	985.269	248.418	1.264.783	726.826	1.105.844
Afschrijvingen	66.552	75.353	75.518	64.951	595.592	678.179	604.558	592.264	904.239	822.147	785.441
EBIT	343.805	116.310	6.973	687.550	717.542	179.059	380.711	-343.846	360.544	-95.321	320.403
Interest	12.524	15.732	15.954	34.168	103.422	141.587	106.852	133.259	188.783	151.284	150.644
Resultaat	331.281	100.578	-8.981	653.382	614.120	37.471	273.858	-477.105	171.761	-246.605	169.759
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))											
Marge											

3.1.4 Resultaat per vennootschap en per pakket

Maandcijfers tm sep 2022											
Accres Apeldoorn B.V.	Werkelijk	Budget	Forecast	Vorig jaar	Werkelijk	Budget	Forecast	Vorig jaar	Budget	Forecast	Vorig jaar
	9	9	9	9	tm	tm	tm	tm	tm 12	tm 12	tm 12
Sportservice	24.014	1.991	-10.853	22.446	37.053	17.740	2.186	101.050	24.193	16.121	70.795
Zwembaden	139.587	-52.078	-27.146	-26.445	231.495	106.281	64.763	-682.447	26.583	-26.220	-141.832
Wijkcentra	5.948	8.095	10.488	14.791	33.941	14.483	38.482	32.147	16.877	-6.498	79.250
Cultuur	22.866	13.893	16.662	23.295	33.078	8.464	26.873	42.805	4.670	-86.206	42.962
Gymzalen en Sporthallen	178.903	28.950	25.801	45.560	182.674	46.147	29.573	-46.394	30.249	-57.492	125.306
KPM en Wijkboerderijen	-42.460	-3.796	-6.076	18.288	106.251	14.535	142.635	196.561	4.482	34.057	176.131
Indirecte Kosten (Accres Apeldoorn)	-28.145	-	-	287.937	-37.487	-	-9.342	393.529	-	-37.487	171.156
Berg en Bos en Parkeren (incl. Theehuis)	7.247	58.123	-1.818	57.103	141.607	152.935	132.542	3.623	117.657	27.762	204.002
Totaal	307.960	55.178	7.059	442.974	728.613	360.586	427.712	40.874	224.712	-135.964	727.769

004 Accres Dienstverlening B.V.	25.111	479	7.150	48.260	49.647	5.995	31.687	18.546	6.756	37.611	55.572
005 ZERO55 Apeldoorn B.V.	-9.353	11.685	-19.665	-21.973	-106.972	-192.775	-117.284	-231.731	-62.609	-100.383	-238.508
006 ZERO55 Enschede B.V.	-15.936	12.263	10.445	21.095	-51.462	-112.539	-25.081	-68.281	656	-53.721	-119.396
020 Accres Almelo B.V.	17.705	18.974	4.965	-20.839	-37.148	-40.442	-49.888	-155.243	-20.625	15.990	-255.679
100 Accres Holding B.V.	8.078	-0	-0	54.051	78.559	-0	70.481	69.822	-0	33.559	1
210 Accres Shared Services B.V.	-2.284	1.999	-18.936	129.813	-47.116	16.647	-63.768	-151.092	22.870	-43.697	-0
220 Accres Deelnemingen B.V. (enkelvoudig)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accres Geconsolideerd	331.281	100.578	-8.981	653.382	614.120	37.471	273.858	-477.105	171.761	-246.605	169.759

Voor een toelichting op de over de ontwikkeling van de cijfers wordt verwezen naar de afzonderlijke dia's.

3.1.5 Cashflow geconsolideerd

CASHFLOW	2022 TOTAAL
Beginsaldo liquide middelen en kredietinstellingen	3.763.062
Ontvangsten	
handelsdebiteuren	5.577.543
overige vord. en vooruitbet. kosten	21.306
tussenrekening onderhoud	675.000
Totaal ontvangsten	6.273.849
Uitgaven	
langdurig verzuim / wachtgeld / jubileum	1.483
crediteuren	2.979.562
investeringscrediteuren	171.216
omzetbelasting	235.844
loonbelasting / sociale premies	674.679
pensioenen	282.406
tussenrekening onderhoud	675.000
aflossingsverplichtingen banken	103.823
rentelasten	40.195
afname overige kortlopende schulden	37.293
lonen en salarissen	1.589.207
Totaal uitgaven	6.790.709
Mutatie periode	516.860-
Eindsaldo liquide middelen en kredietinstellingen	3.246.202

Toelichting

De handelsdebiteuren zijn gerelateerd aan de verwachte omzet die op rekening wordt gefactureerd. Gemiddeld gaan wij uit van een betalingstermijn van 15 dagen bij overheden en 30 dagen bij de overige debiteuren.

De 'overige vord. en vooruitbet. kosten' betreffen de verwachten ontvangsten van de verschillen (rijks)regelingen.

De tussenrekening onderhoud is de geldstroom van het uit te voeren onderhoud in 2022 in opdracht van de gemeente Apeldoorn.

Uitgangspunt is dat er 1 maand zit tussen de ontvangst van de bijdrage en de betaling van het uitgevoerde onderhoud. De uitgave 'groot onderhoud' betreft de overlopende posten en afrekening van het uitgevoerde onderhoud in 2021.

Met ingang van het 3^e kwartaal 2021 wordt er weer volgens schema afgelost op de leningen van de externe financiers van ZERO55 Apeldoorn en Enschede. De toekomstige aflossingen aan OostNL zijn verwerkt in de crediteuren.

Het groot onderhoud van Don Bosco en Bolwerk wordt uitgevoerd en betaald volgens de afgesproken MJOP's.

De rentelasten zijn de te betalen rentes aan de externe financiers van de beide ZERO55's.

Tot slot worden de lonen en salarissen betaald. In mei extra, vanwege vakantiegeld en in december vanwege de einde jaaruitkeringen volgens de CAO.

3.1.6 Overzicht focuspunten MT incl. bijsturingsacties (MT)

Onderdeel	Wanneer?	Voortgang
Energie	Q4	Gezamenlijk met vastgoed, afdelingshoofden en opdrachtgevers duurzaamheidsmaatregelen, bezuinigingen, prijsverhogingen en compensatiemaatregelen bespreken en uitvoeren. De meerkosten door de gestegen energieprijzen worden voor heel Accres voor 2023 nu geraamd op 3,6 mil. De gemeente Almelo neemt in de loop van het 4^e kwartaal 2022 de energiekosten voor haar rekening. Dat risico is uit de opdracht Almelo gehaald. De gemeente Apeldoorn heeft toegezegd dat de extra energiekosten van € 3 mln. in 2023 worden gecompenseerd. Voor 2024 zullen in 2023 nieuwe afspraken worden gemaakt.
Parkeren	Gehele jaar	Meedenken in lange termijnoplossingen overloop parkeren. Inmiddels is er in de raad een motie goed gekeurd om de haalbaarheid van een parkeerdeck op de hoofdparkeerplaats te onderzoeken. Wij hebben verschillende scenario's hiervoor al uitgewerkt.
Begroting 2023, meer jaren begroting, jaarplannen, businessplannen	Q4	In de begrotingen en plannen zijn verschillende scenario's op energie en inflatiestijging uitgewerkt. Deze zijn besproken met RvC, aandeelhouder en opdrachtgever. Het gekozen scenario is in de conceptbegroting 2023 verwerkt.
Aanbesteding Almelo verlengen	Q4	Op korte termijn de aanbesteding van Almelo verlengen voor het jaar 2023. Ons voorstel is al voor 95% al goedgekeurd en de laatste details worden uitgewerkt. Vervolgens gaan we in gesprek over een langdurige samenwerking in de vorm van inbesteding.
Projectplannen voorbereiden samen met DUO partners voor KPM, Boschbad en Ijsbaan	Q4	Lange termijn visie en bijbehorende plannen uitwerken met daarbij behorende business cases en investeringsvoorstellen. Deze worden tijdens BO van 30 november aan de opdrachtgever gepresenteerd.

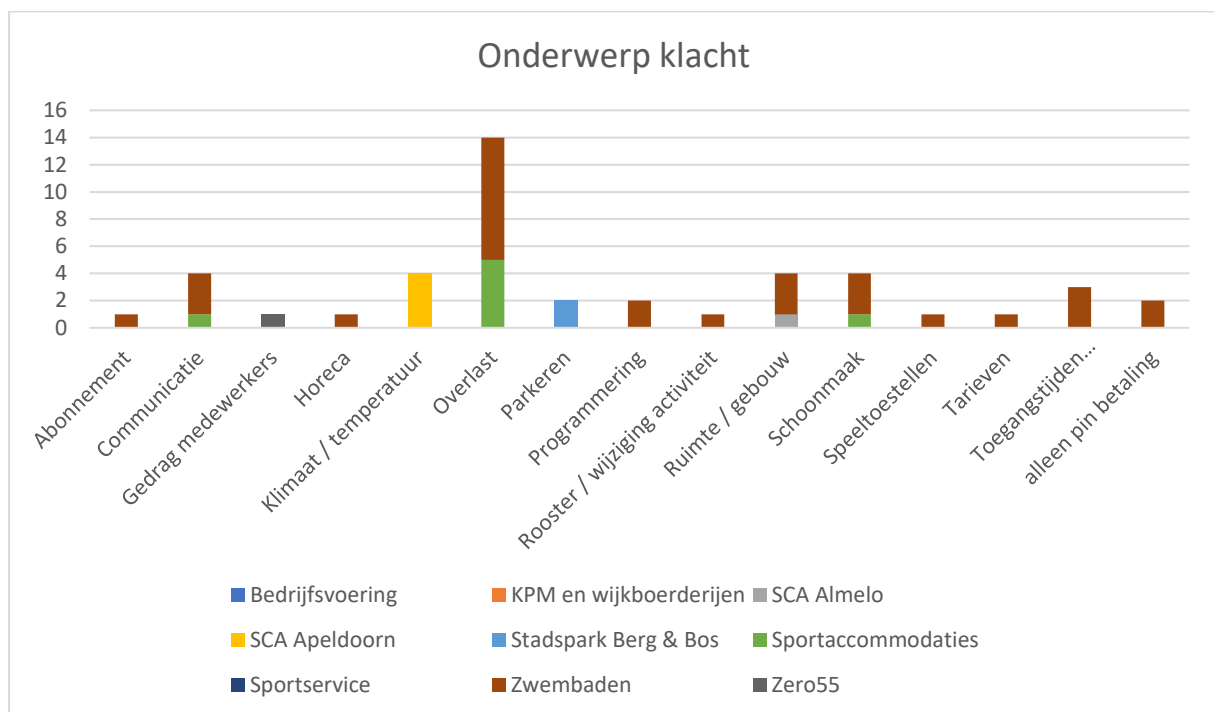
Onderdeel	Wanneer?	Voortgang
Tactiplan evaluatie en optimalisatie	Q4	Een van de punten uit de evaluatie is de koppeling van Tactiplan met de salarisadministratie. Dit wordt nu opgepakt gezamenlijk met ADP. Daarna worden de overige actiepunten uit de evaluatie opgepakt.
Aanbesteding accountant	Q4 2023	Nieuwe accountant selecteren voor periode 2024-2028. Over 2023 is dit niet gelukt omdat er geen inschrijvingen waren. Nu wordt de aanbesteding vanaf 2024 in Q1 2023 opgepakt. Voor 2023 gaan we verder met de huidige accountant Mazars.
Evaluatie herstructurering Sportservice en Zwembaden	Q4 en Q1 2023	Deze herstructureringen zijn in 2021 doorgevoerd en worden in de komend kwartalen geëvalueerd.
Voorstel Werkkostenregeling samen met OR voorbereiden	Q4	HR, OR en financiën bereiden een voorstel voor ter besluitvorming.
Investeringsstrategie gemeente helder hebben en inleveren investeringsaanvragen voorjaarsnota	Jaarlijks terugkerend proces	Het proces van advisering over gewenste en noodzakelijke investeringen blijven optimaliseren, gelijklopend met de financiële cyclus van voorjaarsnota richting MPB (meerjarenprogrammabegroting) van de gemeente.
Evaluatie bereikbaarheid & gastvrijheid	Q4	Onderzoekfase is afgerond, in Q4 worden bijsturingsacties besproken en ingevoerd.
MAEX nieuwe projecten voor 2023 vast stellen en opstarten	Q4	Social impact maken we intern en extern inzichtelijk met behulp van MAEX om te kunnen monitoren en bijsturen.

3.1.7 Klachtenregistratie

Klachten worden geregistreerd in kwaliteitsmanagementsysteem Zenya. Waarin de afdelingen de voortgang en afhandeling van de meldingen bijhouden en een overzicht hiervan rapporteren in de dia's.

Dit hoofdstuk geeft een overzicht van de klachtenregistraties Accres breed. In Q3 zijn 36 klachten geregistreerd over alle onderdelen van Accres en Zero55. Hiernaast is bij het Boschbad gebruik gemaakt van een turflijst met veelvoorkomende klachten. Hier zijn klachten geturfd en deze worden meegenomen ter verbetering voor seizoen 2023.

Omdat niet 100% van de meldingen worden geregistreerd geeft de weergave niet precies weer, maar wel richting aan, welke onderwerpen tot klachten hebben geleid en zijn opgepakt ter verbetering van de klanttevredenheid. In Q4 wordt de klachten workflow in Zenya vereenvoudigd met als doel laagdrempeliger melden.



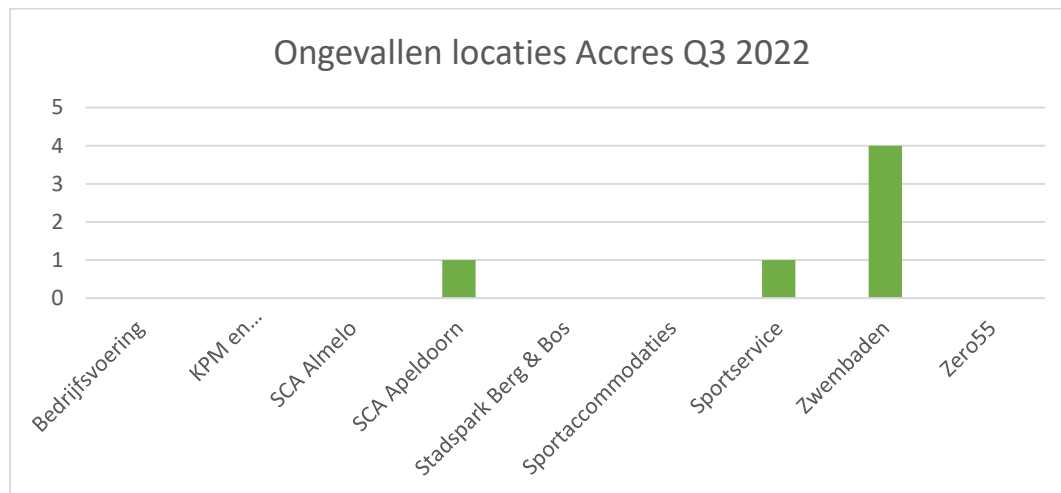
Toelichting:

- Overlast: bij de zwembaden voornamelijk betrekking op gedrag van bezoekers, met name roken. Bij de Sportaccommodaties voornamelijk op afval bij de sporthallen, dit is ontstaan door tijdelijke opvang van vluchtelingen.
- Klimaat: betreft meldingen bij de wijkcentra, dit heeft betrekking op geen koelingsmogelijkheden bij hoge temperaturen waardoor dit voor huurders geen prettige werkplek is.
- Niet meegenomen in bovenstaande tabel is turflijst Boschbad. Top 5:
 - Niet contant kunnen betalen bij entree
 - Geen e-ticket ontvangen
 - In de rij staan met abonnement/voor entree
 - Roken en sigarettenpeuken
 - Dagkaart parkeren duur.

Alle meldingen zijn op locatie behandeld en afgehandeld richting de melders. Voor een nadere toelichting zie de dia's per pakket/vennootschap.

3.1.8 Overzicht incidenten/ongevallen

Ongevallen worden geregistreerd in kwaliteitsmanagementsysteem Zenya en in Arbo managementsysteem AMS. Met de uitvoering van de nieuwe RI&E in 2021 is de incidenten en ongevalsregistratie uitgebreid en verplaatst naar het AMS waarin de RI&E is vastgelegd. Voordeel hiervan is dat maatregelen naar aanleiding van incidenten, ongevallen en gevaarlijke situaties direct aan het plan van aanpak van de RI&E toegevoegd worden.



Organisatie eenheid	Locatie en soort incident/ ongeval	Doorverwijzing	Maatregelen	Acties naar de betrokkenen
Boschbad	Duikplank, last van arm na duik	nee	EHBO toegepast, ambulance gewaarschuwd.	Geïnformeerd
Boschbad	Duikplank, s 'nachts onbekende door afdekking gesprongen	n.v.t.	Reparatie en maatregelen uitgezet om nachtelijk bezoek te ontmoedigen	Besproken met huurders
Boschbad	Slagboom, boom omgevallen	n.v.t.	Onderzoek boom en omgeving. VTA-keuring aanwezig.	n.v.t.
Dok Zuid	Overlast verwarde persoon onder invloed	nee	Opgeruimd, situatie is afgehandeld door huisarts.	Besproken met huurders
Malkander	Receptie, medewerker met stoel van verhoging gevallen	nee	Situatie aangepast zodat dit niet meer kan voorvallen.	Meedenken en terugkoppeling maatregelen.
Sportservice	Gymles, bij trefbal arm gebroken	ja	Ouders ingelicht, naar ziekenhuis.	Besproken, hulp aangeboden
2 locaties	Ongewenst gedrag door tijdelijke medewerker	n.v.t.	Gesprek en ontslag, protocol gewenste omgangsvormen benadrukken nieuwe medewerkers	Besproken, hulp aangeboden

3.1.9 W+V rekening Accres Holding enkelvoudig

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9	Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm	Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
Opbrengsten											
Horecaopbrengst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Huur & Pachtopbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Entreegelden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	0
Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	0
Bedrijfskosten											
Inkoopwaarde Horeca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten	33.047	33.107	33.107	29.832	279.945	297.963	280.005	274.110	397.284	379.266	397.138
Personeelskosten (Inleen)	-	-	-	-	101	-	101	600	-	101	600
Energiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Publiekrechtelijke heffingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Schoonmaakkosten & Groen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marketing en Saleskosten	-	167	167	64	722	1.500	888	2.801	2.000	1.222	7.177
ICT	259	275	275	274	5.505	2.475	5.521	2.739	3.300	6.330	3.524
Overige bedrijfskosten	511	1.717	1.717	12	7.466	15.450	8.672	455	20.600	12.616	6.387
Totaal: Bedrijfskosten (B)	33.817	35.265	35.265	30.182	293.739	317.388	295.187	280.705	423.184	399.535	414.825
Directe bijdrage	-33.817	-35.265	-35.265	-30.182	-293.739	-317.388	-295.187	-280.705	-423.184	-399.535	-414.825
Niet beïnvloedbare opbrengsten											
Bijdrage Gemeente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage overhead	42.791	42.791	42.791	40.699	385.115	385.115	385.115	366.287	513.486	513.486	460.323
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	42.791	42.791	42.791	40.699	385.115	385.115	385.115	366.287	513.486	513.486	460.323
Niet beïnvloedbare kosten											
Huur Gemeente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene kosten	6.283	7.475	7.475	-37.513	53.654	67.277	54.847	57.055	89.703	121.080	96.820
Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	6.283	7.475	7.475	-37.513	53.654	67.277	54.847	57.055	89.703	121.080	96.820
Indirecte bijdrage	36.508	35.315	35.315	78.212	331.461	317.838	330.268	309.232	423.783	392.406	363.504
Totale EBITDA	2.690	50	50	48.030	37.722	450	35.082	28.527	600	-7.128	-51.322
Afschrijvingen	-	50	50	-	-	450	50	72	600	150	72
EBIT	2.690	-0	-0	48.030	37.722	-0	35.032	28.455	-0	-7.278	-51.394
Interest	-5.388	-	-	-6.021	-40.837	-	-35.449	-41.367	-	-40.837	-51.395
Resultaat	8.078	-0	-0	54.051	78.559	-0	70.481	69.822	-0	33.559	1
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))											
Marge											

Over de eerste 3 kwartalen is het netto resultaat € 78K (winst) en dit is € 8K hoger dan in de forecast was opgenomen en € 78K hoger dan het budget. Voor heel 2022 verwachten wij een winst van € 34K en dat tegenover een budgetresultaat van € 0.

De lagere personeelskosten (vrijval voorziening langdurig verzuim € 24K), lagere bedrijfskosten (met name abonnementen en contributies) en lagere advieskosten (verantwoord onder de algemene kosten) zorgen voor afwijkingen t.o.v. het budget over de periode t/m het 3^e kwartaal.

De forecast voor heel 2022 voor de algemene kosten is bijgesteld met €45K voor kosten van de accountantscontrole over de NOW.

Het resultaat op interest komt door de rente op de r/c en leningen aan zowel Zero55 Apeldoorn als Zero55 Enschede.

3.2 Accres Apeldoorn B.V.

3.2.1 W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9
Opbrengsten				
Horecaopbrengst	51.285	47.612	72.612	66.053
Huur & Pacht opbrengsten	376.854	280.025	280.068	302.011
Entreegelden	194.698	168.894	188.894	217.840
Overige opbrengsten	241.956	107.944	96.863	173.374
Parkeren	107.329	154.432	97.778	135.858
Totaal: Opbrengsten	972.121	758.908	736.216	895.135
Bedrijfskosten				
Inkoopwaarde Horeca	5.250	16.870	14.370	22.733
Personeelskosten	456.353	424.066	436.982	120.697
Personeelskosten (Inleen)	26.130	26.371	26.371	35.782
Energiekosten	55.599	78.942	78.844	82.477
Publiekrechtelijke heffingen	-11.970	19.475	19.475	24.353
Schoonmaakkosten & Groen	94.691	93.578	88.578	103.940
Overige Huisvestingskosten	6.974	30.992	30.992	18.837
Marketing en Saleskosten	21.295	19.516	22.256	9.573
ICT	20.909	19.102	19.751	18.689
Overige bedrijfskosten	37.731	23.357	35.019	25.145
Totaal: Bedrijfskosten (B)	712.960	752.269	772.638	462.226
Directe bijdrage	259.162	6.638	-36.423	432.909
Niet beïnvloedbare opbrengsten				
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	429.034	403.842	398.784	371.129
Bijdrage overhead	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	429.034	403.842	398.784	371.129
Niet beïnvloedbare kosten				
Huur Gemeente Apeldoorn	56.344	54.536	54.536	52.677
Onderhoud	27.382	40.546	40.546	-10.678
Algemene kosten	61.590	20.466	20.466	96.085
Overhead	204.738	204.738	204.738	194.623
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	350.054	320.285	320.285	332.707
Indirecte bijdrage	78.980	83.557	78.499	38.422
Totale EBITDA	338.141	90.195	42.076	471.331
Afschrijvingen	29.677	35.017	35.017	27.868
EBIT	308.464	55.178	7.059	443.462
Interest	504	-	-	488
Resultaat	307.960	55.178	7.059	442.974
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))				
Marge				

Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm
707.157	639.724	728.485	409.518
2.421.727	2.432.811	2.324.941	1.967.212
2.097.153	1.846.282	2.091.350	1.295.654
1.088.216	1.031.499	943.124	1.115.471
994.502	1.035.590	984.951	706.993
7.308.756	6.985.907	7.072.850	5.494.849
242.043	181.023	251.163	131.165
3.713.011	3.700.223	3.693.641	3.013.848
250.049	229.817	250.290	207.097
905.521	882.751	928.767	891.232
115.386	175.775	146.831	168.754
907.351	958.753	901.238	851.541
216.581	278.929	240.599	172.054
230.546	263.034	231.507	103.841
179.717	171.919	178.560	186.034
271.317	211.710	268.605	206.700
7.031.522	7.053.936	7.091.201	5.932.267
277.234	-68.030	-18.350	-437.418
3.658.347	3.634.580	3.628.097	3.462.709
62	-	62	-
3.658.409	3.634.580	3.628.159	3.462.709
507.096	490.826	505.288	474.089
298.388	364.912	311.552	230.099
291.862	192.434	250.737	266.523
1.842.639	1.842.639	1.842.639	1.751.610
2.939.985	2.890.810	2.910.216	2.722.320
718.424	743.769	717.943	740.389
995.658	675.740	699.593	302.971
260.682	315.154	266.022	261.025
734.976	360.586	433.570	41.946
6.362	-	5.858	1.072
728.613	360.586	427.712	40.874

Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
810.587	856.020	482.680
3.283.750	3.323.563	3.030.065
2.340.418	2.591.288	1.761.418
1.379.738	1.399.879	1.976.908
1.280.933	1.161.502	843.405
9.095.426	9.332.252	8.094.476
242.584	296.103	156.916
4.972.421	5.043.957	4.252.274
296.012	316.243	292.172
1.200.450	1.764.894	1.204.492
234.200	173.811	211.393
1.294.759	1.257.357	1.166.198
371.906	334.558	241.402
321.581	286.891	234.025
229.225	238.970	286.109
281.781	351.726	297.974
9.444.918	10.064.510	8.342.954
-349.492	-732.258	-248.478
4.846.106	4.869.199	4.632.241
-	62	-30.144
4.846.106	4.869.261	4.602.097
654.434	670.704	278.896
486.549	420.025	360.300
253.861	353.289	300.672
2.456.852	2.456.852	2.335.479
3.851.696	3.900.871	3.275.348
994.410	968.390	1.326.750
644.918	236.132	1.078.271
420.206	365.734	346.865
224.712	-129.602	731.407
-0	6.362	3.638
224.712	-135.964	727.769

3.2.2 Stadspark Berg & Bos

Rapportage sep-2022 – Stadspark Berg & Bos

algemeen

Terugblik:

- Q3 is de drukst periode op Berg & Bos. Waar de bezoekersaantallen van Apenheul in Q2 tegen vielen, waren de bezoekersaantallen in Q3 goed. Dit werd mede bepaald door de zeer goede weersomstandigheden.
- Met betrekking tot overloop -parkeren is de J.C Wilsaan 12 keer afgesloten om als parkeervoorziening voor Apenheul te fungeren. Eén keer hebben we te kampen gehad dat er geen overloop -parkeren beschikbaar was en dat tijdelijk het hoofdparkeerterrein vol was voor inkomende bezoekers. Dit heeft overigens niet tot grote verkeers - cq parkeerproblemen geleid.
- Van 12 t/m 20 augustus vond de 28ste editie van het Openlucht Filmfestival plaats. Dit 9 daagse festival wordt volledig onder regie en verantwoordelijkheid van Accres georganiseerd. Resultaat: 10.024 bezoekers, 35 lokale partners die het festival hebben mogelijk gemaakt door sponsoring in natura of geldelijke ondersteuning, en inzet van ca 30 vrijwilligers waarvan 93% (oud) medewerkers van Accres. Een KTO -enquête onder 883 bezoekers leverde een overall rapportcijfer op van 8,6. Het financiële resultaat is € 17 k.

Vooruitblik:

- In Q4 komt de operatie op een relatief laag pitje te staan. De parkeervoorziening wordt relatief weinig gebruikt (vergt wel wekelijks onderhoud) en de vuilverwijdering is minimaal.
- Daarentegen staat Q4 in het teken van bladverwijdering, snoeiwerkzaamheden en onderhoud in lijn met het afgesproken beeldkwaliteitsplan (norm in DVO). Afhankelijk van het weer wordt er ook 'stand by' gestaan voor opruimwerkzaamheden/zagen na storm en sneeuwschade. Voor de groenploeg zijn dit mooie klussen ter afwisseling van de dagelijkse werkzaamheden. Altijd vrijwilligers ; -)
- In de planvorming ligt er een grote klus in het organiseren van het overlopen-parkeren in 2023. De uitdaging voor Accres ligt in het 'stand by' hebben van een 24 -uurs oproep team van continue 10 personen in het hoogseizoen om overlopen verantwoord mogelijk te maken
- Tevens zal in Q4 een toekomstbeeld moeten worden gevormd hoe, en met welke partners we het Openlucht Filmfestival 2023 gaan vormgeven.
- Tot slot gaan we ons voorbereiden op een betere personeelsplanning voor de zomerperiode. Met de beschikbare formatie op jaarbasis kunnen we de piekdrukke in juli en augustus moeilijk aan te vullen. De combinatie dagelijks onderhoud/vuilverwijdering en faciliteren van evenementen als OLFF.

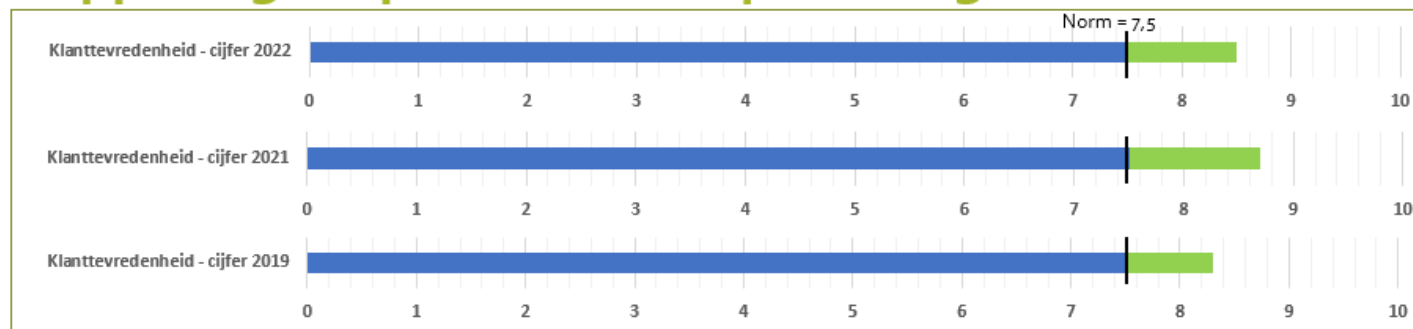
Aandachtspunten en risico's:

Thema's:

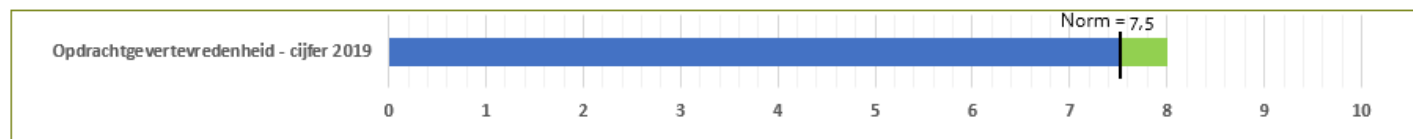
- Geplande noodzakelijke verbouwing werkplaats (Arbo) en aanleg wasplaats (milieu) worden niet gerealiseerd door de gemeente i.v.m. budgettering en problemen bestemmingsplan / vergunning. Onduidelijk wanneer wel. Risico dat werkplaats vanuit Arbo of milieu wordt afgekeurd!
- Geplande bouw vaste toiletvoorziening op speelweide wordt wederom (!) niet gerealiseerd i.v.m. juridische obstakels bij Gemeente Apeldoorn. Tijdelijke oplossing Accres vanuit 2018 voor 3 jaar is echt aan vervanging toe. Zien we ook terug in KTO. Echt minpunt voor bezoekers -beleving.
- Oplossing voor overloopparkeren is niet in zicht voor korte termijn. Hoe verder op strategisch en operationeel niveau. Impact op service en fin. haalbaarheid.

Rapportage sep-2022 – Stadspark Berg & Bos

KPI's



De algemene waardering van Park Berg & Bos in een rapportcijfer van 1 tot 10 was in 2019 een 8,3.
 Rapportcijfer vanuit KTO voor Park Berg & Bos in 2022 was 8,5
 Rapportcijfer vanuit KTO voor Park Berg & Bos in 2021 was 8,7.



Indicator sociaal/maatschappelijk ondernemen

Deze kpi geeft weer de verhouding tussen reguliere medewerkers (vakbekwaam) en medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt (beschut).

	fte Q3 2022
% fte regulier	39%
% fte beschut	61%



Rapportage sep-2022 – Stadspark Berg & Bos

algemeen

Terugblik:

- Q3 is de drukstperiode op Berg & Bos. Waar de bezoekersaantallen van Apenheul in Q2 tegen vielen, waren de bezoekersaantallen in Q3 goed. Dit werd mede bepaald door de zeer goede weersomstandigheden.
- Met betrekking tot overloop-parkeren is de J.C. Wilsaan 12 keer afgesloten om als parkeervoorziening voor Apenheul te fungeren. Eén keer hebben we te kampen gehad dat er geen overloop-parkeren beschikbaar was en dat tijdelijk het hoofdparkerterrein vol was voor inkomende bezoekers. Dit heeft overigens niet tot grote verkeers- cq parkeerproblemen geleid.
- Van 12 t/m 20 augustus vond de 28ste editie van het Openlucht Filmfestival plaats. Dit 9 daagse festival wordt volledig onder regie en verantwoordelijkheid van Accres georganiseerd. Resultaat: 10.024 bezoekers, 35 lokale partners die het festival hebben mogelijk gemaakt door sponsoring in natura of geldelijke ondersteuning, en inzet van ca 30 vrijwilligers waarvan 93% (oud) medewerkers van Accres. Een KTO-enquête onder 883 bezoekers leverde een overall rapportcijfer op van 8,6. Het financiële resultaat is € 17 k.

Vooruitblik:

- In Q4 komt de operatie op een relatief laag pitje te staan. De parkeervoorziening wordt relatief weinig gebruikt (vergt wel wekelijks onderhoud) en de vuilverwijdering is minimaal.
- Daarentegen staat Q4 in het teken van bladverwijdering, snoeiwerkzaamheden en onderhoud, in lijn met het afgesproken beeldkwaliteitsplan (norm in DVO). Afhankelijk van het weer wordt er ook 'stand by' gestaan voor opruimwerkzaamheden/zagen na storm en sneeuwschade. Voor de groenploeg zijn dit mooie klussen ter afwisseling van de dagelijkse werkzaamheden. Altijd vrijwilligers ;-)
- In de planvorming ligt er een grote klus in het organiseren van het overlopen-parkeren in 2023. De uitdaging voor Accres ligt in het 'stand by' hebben van een 24-uurs oproepteam van continue 10 personen in het hoogseizoen om overlopen verantwoord mogelijk te maken.
- Tevens zal in Q4 een toekomstbeeld moeten worden gevormd hoe, en met welke partners, we het Openlucht Filmfestival 2023 gaan vormgeven.
- Tot slot gaan we ons voorbereiden op een betere personeelsplanning voor de zomerperiode. Met de beschikbare formatie op jaarbasis kunnen we de piekdrukke in juli en augustus moeilijk aan t.a.v. de combinatie dagelijks onderhoud/vuilverwijdering en faciliteren van evenementen als OLFF.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's:

- Geplande noodzakelijke verbouwing werkplaats (Arbo) en aanleg wasplaats (milieu) worden niet gerealiseerd door de gemeente i.v.m. budgettering en problemen bestemmingsplan / vergunning. Onduidelijk wanneer wel. Risico dat werkplaats vanuit Arbo of milieu wordt afgekeurd!
- Geplande bouw vaste toiletvoorziening op speelweide wordt wederom (?) niet gerealiseerd i.v.m. juridische obstakels bij Gemeente Apeldoorn. Tijdelijke oplossing Accres vanuit 2018 voor 3 jaar is echt aan vervanging toe. Zien we ook terug in KTO. Echt minpunt voor bezoekers-beleving.
- Oplossing voor overloopparkeren is niet in zicht voor korte termijn. Hoe verder op strategisch en operationeel niveau. Impact op service en fin. haalbaarheid.

3.2.3 KPM en Wijkboerderijen

Rapportage sep 2022 – Kinderboerderijen

algemeen

Terugblik: Q3 2022

ALGEMEEN

- *Klanttevredenheidsonderzoek - Gastvriendelijkheid*

In juli t/m september hebben bezoekers van de kinderboerderij via een online enquête aangegeven hoe ze de kinderboerderij en haar faciliteiten beoordelen. De resultaten zijn een 8,9 voor Laag Buurlo, een 8,7 voor De Maten en een 8,5 voor Malkenschoten.

- *Functie herwaardering - Goed werkgeverschap*

Alle functies op de kinderboerderijen zijn geactualiseerd en zijn door Bureau Zuidema opnieuw gewogen. Dit heeft op sommige functies tot een hogere inschaling geleid.

KINDERPARADIJS MALKENSCHOTEN

- *Veel bezoekers - Attractiviteit*

Het mooie zomerweer heeft tot veel bezoek geleid, waardoor we qua omzet in Q3 al op of boven budget zaten. Door de implementatie van het nieuwe kassasysteem kunnen we in Q3 nog niet de juiste managementrapportage opstellen (zie dia KPI's). In Q4 is dat naar verwachting hersteld.

KINDERBOERDERIJ LAAG BUURLO

- *Samenwerking Zone.college- Lokaal betrokken*

Met het Zone.college is een samenwerking gestart om op een andere manier via de Vakmanschapsroute leerlingen een leerwerkplek te bieden op de kinderboerderij. Voor de begeleiding ontvangen we een kleine vergoeding per leerling.

KINDERBOERDERIJ DE MATEN

- *Peuteruurtje – Attractiviteit*

Met de groep van Villande is opnieuw invulling gegeven aan het peuteruurtje. Deze wekelijkse activiteit levert een kleine bijdrage in de opbrengsten voor de boerderij.

- *Van het gas af - Duurzaamheid*

Zowel in de dienstwoning als in de binnenruimtes op de boerderij, is de cv vervangen door een warmtepomp, waardoor de boerderij volledig van het gas af is.

Vooruitblik: Q4 2022

ALGEMEEN

- *Begrotingen en jaarplannen*

Met stijgende energiekosten en hogere grondstofkosten, wordt het een uitdaging om conform DVO te begroten. Waar mogelijk besparen we op kosten, maar liever kijken we hoe we meer inkomsten kunnen genereren.

- *Social Handprint – Duurzaamheid*

Voor o.a. KPM is als pilot een 'social handprint' gemaakt: op basis van meetbare gegevens in relatie tot de 17 SDG's van de VN heeft het bedrijf MAEX in kaart gebracht welke maatschappelijke waarde KPM heeft en hoeveel euro's dat vertegenwoordigt. We gaan deze methode toepassen op het hele pakket.

KINDERPARADIJS MALKENSCHOTEN

- *Vervanging hekwerk – Onderhoud*

Het houten hekwerk op en rond de boerderij vroeg veel onderhoud en bovendien blokkeerde het voor onze doelgroep op sommige plekken het zicht op de dieren. Daarom wordt in Q4 vanuit MJOP het hekwerk vervangen door groen metalen hekwerk.

KINDERBOERDERIJ LAAG BUURLO

- *Verbeteracties KTO - Gastvriendelijkheid*

Naar aanleiding van feedback uit het KTO zal bij de toiletten een lage wastafel worden geïnstalleerd zodat kinderen zelf hun handen kunnen wassen.

KINDERBOERDERIJ DE MATEN

- *Herfstactiviteit - Recreatie*

Op zondag 23 oktober organiseert De Maten voor het eerst een herfstactiviteit met diverse activiteiten en kramen in het thema. Een carver komt een nieuw houten sculptuur carven voor in de Kleine Beestjestuin.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / besprekpunten:

1. Krapte personeelsbestand
2. Verouderde gebouwen
3. Einde in zicht Stichtingsbudget

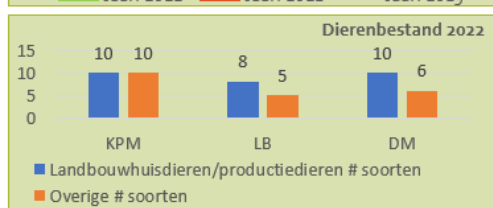
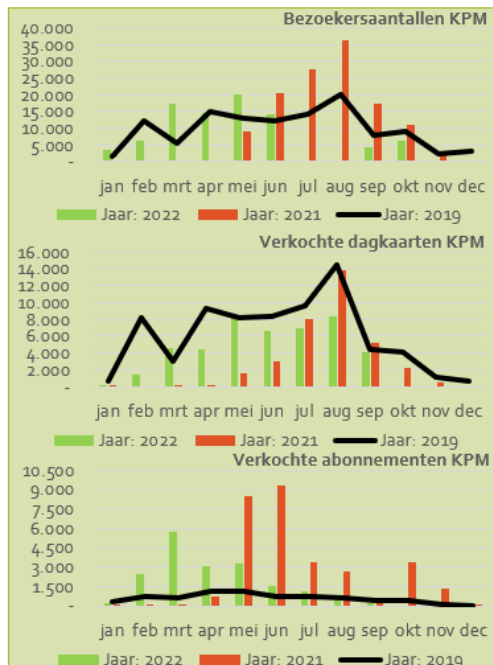
Toelichting:

1. Bij Malkenschoten is de pool met flexkrachten voor de horeca krap. Er loopt een uitgebreide W&S campagne. Bij de Wijkkinderboerderijen worden de kleine teams kwetsbaar bij langdurig verlof of verzuim.
2. Bij Malkenschoten voldoen de gebouwen niet aan de huidige uitdagingen mbt klimaat-adaptatie en energietransitie. Dit wordt meegenomen in het project Toekomst KPM.
3. In 2023 is het geld van de voormalig Stichting VKA voor investeringen, op. Andere vormen van financiering voor investeringen worden gezocht.

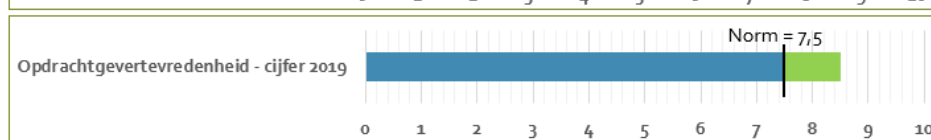
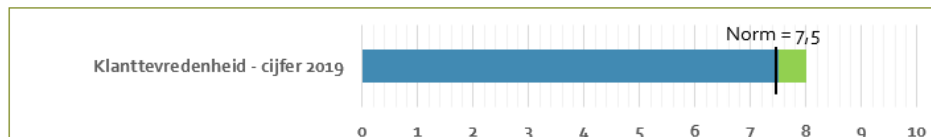


Rapportage sep 2022 – Kinderboerderijen

KPI's



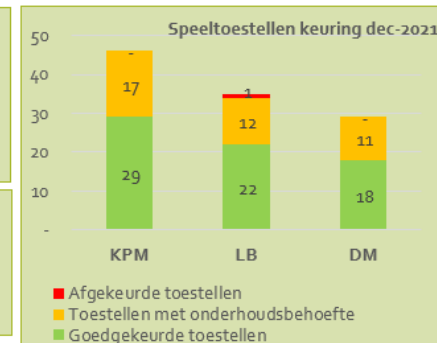
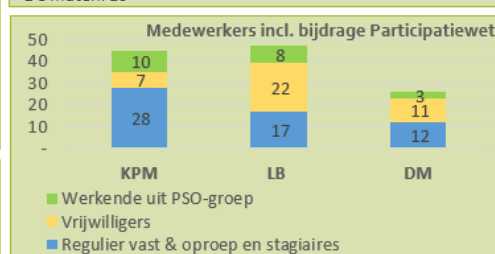
Gediplomeerde BHV'ers
 Kinderparadijs Malkenschoten: 10
 Laag Buurlo: 6
 De Maten: 6



Klachten- en incidenten
 In het 3^e kwartaal 2022 zijn er bij Kinderparadijs Malkenschoten geen klachten geregistreerd en heeft er geen ongeval plaatsgevonden. Wel zijn veel klantproblemen opgelost i.r.t. het nieuwe kassasysteem. Bij de kinderboerderijen Laag Buurlo en De Maten zijn er geen klachten geregistreerd en waren er geen ongevallen.

Gebruik educatie (cumulatief Q1+Q2+Q3)
 Leskisten, schoolreizen, activiteiten en projecten
 40x schoolreis Kinderparadijs Malkenschoten
 29x kinderboerderij les groep 3 en 4
 44x kinderfeestje Kinderparadijs Malkenschoten
 15x kinderfeestje Laag Buurlo

Onderhoudsklussen vanuit MJOP/storingen
 Kinderparadijs Malkenschoten: 35
 Laag Buurlo: 32
 De Maten: 10



Rapportage sep 2022 – Kinderboerderijen

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	854.363	858.782	-4.419	-1%
- Entreegelden	737.661	530.000	207.661	39%
- Horecaopbrengst	317.973	269.434	48.539	18%
- Overige opbrengsten	31.589	124.815	-93.226	-75%
	1.941.587	1.783.031	158.555	

Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	109.341	71.633	37.708	53%
- Personeelskosten	939.550	900.356	39.194	4%
- Energiekosten	42.208	31.900	10.308	32%
- Schoonmaakkosten & Groen	39.397	33.437	5.960	18%
- Overige kosten	777.034	741.223	35.811	5%
	1.907.530	1.778.549	128.981	

Resultaat	34.057	4.482	29.575	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	25.000			
Vershil:	9.057			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	640.773	644.087	-3.314	-1%
- Entreegelden	605.055	397.394	207.661	52%
- Horecaopbrengst	290.283	234.744	55.539	24%
- Overige opbrengsten	38.074	88.219	-50.145	-57%
	1.574.186	1.364.444	209.741	

Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	101.447	63.739	37.708	59%
- Personeelskosten	714.461	675.267	39.194	6%
- Energiekosten	29.214	28.175	1.039	4%
- Schoonmaakkosten & Groen	31.491	25.531	5.960	23%
- Overige kosten	591.321	557.196	34.125	6%
	1.467.934	1.349.909	118.026	

Resultaat	106.251	14.535	91.716	
------------------	----------------	---------------	---------------	--

Toelichting Financieel:

Het resultaat van de Kinderboerderijen is t/m september ca. € 92k hoger dan het budget voor deze periode.

Dit is vooral veroorzaakt door hogere opbrengsten entreegelden i.v.m. hogere bezoekersaantallen bij KPM. De horecaopbrengsten zijn hierdoor ook hoger dan begroot. Aan de andere kant is de inkoop van horeca hoger, enerzijds vanwege hogere grondstof prijzen, anderzijds vanwege een gezonder aanbod, wat qua inkoop duurder is dan een regulier aanbod. Die hogere inkoopprijzen hebben we in 2022 beperkt doorbelast naar de gast. Het resultaat van de wijkboerderijen is in de periode januari t/m september iets lager geweest dan begroot.

Bij Kinderboerderij Laag Buurlo waren de kosten hoger dan in het budget.

Met name:

- de personele kosten > bedrijfskleding en vrijwilligerskosten, dit hangt met elkaar samen.
- kosten buitenterrein > vervanging hekwerk: wordt nog uitgevraagd voor financiering vanuit Stichtingsbudget.
- onderhoud > afschrijving: kosten nieuw kassasysteem; en in gereedschappen: onvoorziene reparatie- en onderhoudskosten voor o.a. de tractor

Bij Kinderboerderij De Maten waren zowel de opbrengsten als kosten hoger dan begroot. Maar door met name hogere personele kosten is het begrotingsresultaat t/m september ca. € 3k negatief.

- de personele kosten > bedrijfskleding en hogere kantinekosten, vanwege samenwerking met Villande; lonen hoger door vervanging van ziekte eerste helft 2022.
- verzorging dieren > een grotere uitgave voor onderlaag aangepaste volière.

De Forecast van de Kinderboerderijen komt uit op een positief resultaat van ca. € 34k. Naar verwachting vlakken de hoge bezoekersaantallen en bijbehorende entreegelden en horeca opbrengsten af in het 4e kwartaal. Daarnaast zijn in het 4e kwartaal de energiekosten hoger door de nieuwe/hogere prijs-afspraken met de energieleverancier.



3.2.4 Sportservice

Rapportage sep-2022 – Sportservice

algemeen

Terugblik:

- Het Klant Tevredenheid Onderzoek is in Q3 uitgevoerd:
 - Basisonderwijs: 8,6
 - Sport- en beweegaanbieders: 7,6
- Programmaontwikkeling 'Binky on Sports'. Doel is operationeel in Q4, pilot is in Q3 gestart. Twee onderdelen: Binky's Beweegdiploma (2-6jr) en inzet mascotte.
- Proces met Tien Organisatieadvies voor (1) monitoring, impactmeting en (2) werken aan kernprocessen, sturings- en maatschappelijke (social impact) afgerond. MT gaat een besluit over vervolg en eventuele implementatie nemen.
- Procesafspraken m.b.t. 2+1+2 sportprogramma voor 13 OAB scholen gemaakt. In Q4 het onderwijs betrekken. Doel is om in Q3 2023 te starten met 6/7 scholen.
- Sociaal convenant voor het Cruyff Court + in Orden getekend met tien betrokken partijen/organisaties uit de wijk Orden. Doel is tezamen (meer) inwoners in beweging brengen.
- Diverse wijkgebonden activiteiten i.s.m. verenigingen en buurtorganisaties: Tweemaal Kids Run met 2400+ deelnemers, LifeGoals event, Sport in de Wijk, MRT, Level Up, Sport van de Maand, Zomervakantie sportprogramma en meer.
- Vervolg WK side events met o.a. schoolvolleybaltoernooi, wijkvolleybal, opening netsportvelden en volleybaldag voor mensen met een beperking.
- Twee nieuwe aanvragen voor detachering vakleerkrachten Bewegingsonderwijs. (In Q2 van 33 naar 40 primair onderwijs scholen gegroeid).
- Subsidieaanvraag voor tweede jaar MQ-scan ingediend voor beoordeling

Vooruitblik:

- Samenwerking met de Decathlon vastleggen door middel van een driejarig sponsorcontract.
- Overdracht Life Goals project vanuit de stichting naar Sportservice onder druk, omdat er geen middelen zijn. In Q4 laatste poging tot borging met gemeente Apeldoorn, zorgpartijen en de stichting.
- Organiseren van een netwerkbijeenkomst voor Vakleerkrachten uit het Voortgezet Onderwijs. Doel is het opzetten van een (langdurige) samenwerking om jongeren 12-18 in beweging te krijgen.
- Evaluatie reorganisatie wordt naar Q1 2023 verplaatst.
- Activiteiten voor diverse doelgroepen in Q4: Herfstvakantie programma, schoolsporttoernooien, Ontdek-je-Talent, GLL-beweeggroepen en meer.
- Tekenen convenant JOGG(gemeente Apeldoorn), Apenheul en Sportservice m.b.t. Apentrots programma over een gezonde- en actieve leefstijl naar Q4.
- Doel voor 2022/2023 is dat Sportservice bij drie grote events aansluit. Na de Sinterklaasintocht en de Zeepkistenrace bestaat de optie om in Q4 de samenwerking met het Drakenbootfestival voor een jongeren /scholentoernooi aan te gaan (ter aanvulling op het bedrijven- en buurttoernooi).

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / bespreekpunten:

- Krapte op de arbeidsmarkt
- Diepterecord sportdeelname

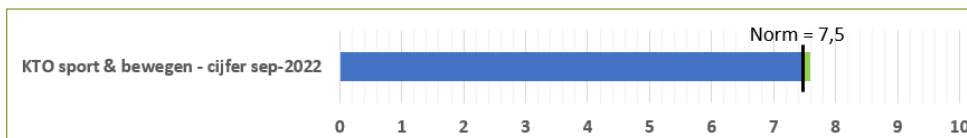
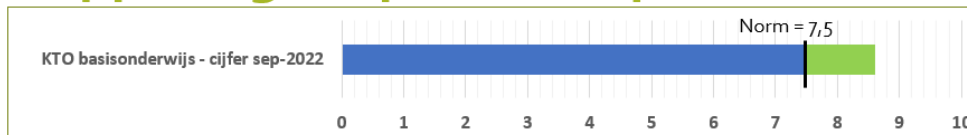
Toelichting:

- Het Team Bewegingsonderwijs en het Team Ondersteuning & Ontwikkeling groeien. Daardoor aandacht voor werving op de krappe arbeidsmarkt.
- Als gevolg van de coronacrisis is de sportdeelname drastisch afgenomen. Uit onderzoek van NOC*NSF blijkt dat het aantal mensen dat in Nederland sport met 800.000 is gedaald ten opzichte van 2020.



Rapportage sep-2022 – Sportservice

KPI's



Toelichting klanttevredenheidsonderzoek

Het laatste Klant Teverdenheid Onderzoek (KTO) heeft in 2019 plaatsgevonden. Het onderzoek was gericht op samenwerking van diverse thema's met het basisonderwijs. Om een breder beeld te krijgen is de KTO in 2022 uitgebreid met een KTO voor sport- en beweegaanbieders. In 2023 gaan we de KTO van het basisonderwijs breder uitzetten naar onderwijs in algemene zin en zijn we van plan om inwoners/deelnemers mee te nemen.

Effecten inspanning motorische ontwikkeling (KPI)

MQ-scan algemeen (primair onderwijs)

In Q1 is het project Motorisch Testen voor Apeldoornse kinderen gestart. Het doel is om in 2024, twee keer per jaar op 60 basisscholen gaan testen. Dit jaar worden 25 scholen getest. Doel van het testen is inzicht krijgen in de motorische ontwikkeling van kinderen en de sportparticipatie om vervolgens met dat inzicht kinderen te helpen bij de motorische ontwikkeling in de toekomst.

Stand van zaken: In Q4 gaan we 25 scholen testen

Ontdek je talent (voortgezet onderwijs)

In 2021 Q4 heeft FSG ontdek je talent voor het voortgezet onderwijs (2* jaars) aangeboden. Hier deden drie scholen aan mee. FSG biedt dit niet meer aan en Sportservice heeft het project overgenomen.

Stand van zaken: In Q4 testen met 4 vier scholen en in Q1 2023 testen met twee scholen.

Combinatiefunctionaris	FTE
Aansturing afdeling	1
Consulent Bewegingsonderwijs	1
Bewegingsonderwijs	3,17
Sport- en Beweegregiseers	4,70
Sport- en Beweegconsulenten	2,56
Zwemvangnet	1
NeVoBo	1
Extern: Topsport Gelderland	0,56
Extern: Onderwijsspecialisten	2,75
Extern: Leerples055	2,4
Extern: De Zonnehoek	1,67
Extern: Sportraad	0,59
i.v.m. hogere inschaling	3,65
	26,05

Extra DVO	
Inclusief	0,22
Coördinator Talentontwikkeling	0,89
	1,11

Extra Sportservice	
Vakleerkrachten	8,73

Totaal 35,89



Rapportage sep-2022 – Sportservice

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil		
Opbrengsten					
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	1.392.467	1.313.481	78.986	6%	
- Huur & Pachtopbrengsten	-	-	-	0%	
- Horecaopbrengst	-	-	-	0%	
- Overige opbrengsten	165.553	234.040	-68.487	-29%	
	1.558.020	1.547.521	10.499		

Kosten					
- Inkoopwaarde Horeca	66	-	66	0%	
- Personeelskosten	993.757	1.000.110	-6.353	-1%	
- Energiekosten	-	-	-	0%	
- Schoonmaakkosten & Groen	1.903	1.000	903	90%	
- Overige kosten	546.174	522.218	23.956	5%	
	1.541.900	1.523.328	18.572		

Resultaat	16.121	24.193	-8.073	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	10.000	✓		
Vershil:	6.121			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9		
Opbrengsten					
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	1.048.235	985.111	63.124	6%	
- Huur & Pachtopbrengsten	-	-	-	0%	
- Horecaopbrengst	-	-	-	0%	
- Overige opbrengsten	103.638	175.125	-71.487	-41%	
	1.151.873	1.160.236	-8.363		

Kosten					
- Inkoopwaarde Horeca	66	-	66	0%	
- Personeelskosten	698.481	750.082	-51.601	-7%	
- Energiekosten	-	-	-	0%	
- Schoonmaakkosten & Groen	1.653	750	903	120%	
- Overige kosten	414.620	391.664	22.956	6%	
	1.114.820	1.142.496	-27.676		

Resultaat	37.053	17.740	19.313	
------------------	---------------	---------------	---------------	--

Toelichting Financieel:

Algemeen

- Bijdrage gemeente valt wat hoger uit dan budget en overige opbrengsten valt wat lager uit dan budget. Reden hiervoor is dat de bijdrage van onderwijsinstellingen onder de gemeente staat geboekt. Bijdrage gemeente en overige opbrengsten zijn samen wel in lijn met begroting.
- In 2022 wordt de verdeling tussen de activiteiten t.b.v. de DVO Gemeente Apeldoorn en Accres Dienstverlening nog meer gedetailleerd geanalyseerd. In het 1^e halfjaar 2022 heeft dit geresulteerd in een verschuiving van zowel opbrengsten als kosten tussen Sportservice en Accres Dienstverlening. Deze analyse is nog niet afgerond waardoor ook in de komende perioden nog verschuivingen kunnen plaatsvinden.

Opbrengsten en kosten

- We hebben meer opbrengsten en kosten dan begroot. Dit heeft o.a. te maken met het addendum voor de nieuwe functie gericht op Talentontwikkeling, het project Doortrappen, het project MQ-scan en een bijdrage vanuit het preventieakkoord voor de functie van Beweegmakelaar.

Opbrengsten en kosten t/m Q3

- Totale realisatie t/m Q3 is 37k, maar dat zakt in de totale forecast nog naar een kleine 16k door verwachte project uitgaven die in Q4 plaats gaan vinden.

accres
voor elkaar

3.2.5 Sportaccommodaties

Rapportage sep-2022 – Sportaccommodaties *algemeen*

Terugblik Q3:

Corona: Geen corona beperkingen in Q3.

Tvs. Terugbetaling huur vierde tranche. Van huurders ontvangen huur wordt teruggestort voor de periode 1-11-2021 t/m 31-1-2022.

Algemeen:

Project nieuwbouw Zuiderpark: MJOP wordt aangepast met optie nog 5 jaar openhouden. Gemeente voert gesprekken met Columbia over de huidige locatie van de nieuwe sporthal. Gemeente wil mogelijkheden turnhal bij de sporthal onderzoeken. In eerste instantie ruimtelijk PvE. Bij PvE exploitatie Accres betrekken.

Presentatie Achilles ambities 2022-2026

Sporthal Mheenpark en Zuiderpark onttrokken uit de verhuur

t.b.v. noodopvang vluchtelingen

Seizoensplanningen sporthallen aangepast i.v.m. onttrekking sporthallen

Renovatie Sporthallen planning en rol Accres

Tarieven 2023: scenario's uitwerken

Energie: onderzoeken en doorvoer besparende maatregelen

Vooruitblik:

Vluchtelingen: Columbia toernooi sporthal Zuiderpark gaat tussen kerst en nieuw niet door. Sporthallen kunnen per 1 januari 2023 weer in gebruik genomen worden. Oplevering schoon en in originele staat. In Q4 wordt een eerste opzet gemaakt van alle gemaakte kosten, huurdering, inzet e.d.

Bezetting: In het duo overleg is afgesproken dat we met de gemeente samen de uitgangspunten zullen heroverwegen. Gemeente zal uitvraag hiervoor doen.

Inspectie gymnastiekinventaris en klimmiddelen: In het duo overleg is besproken hoe we dit voor de toekomst in beeld kunnen brengen en tot mogelijk KPI's kunnen omzetten.

Renovatie: Gemeente zet de renovatie door, zoals gepland, van Welgelegen, Mheenpark en Matenpark. Hierbij wordt input opgehaald vanuit Beleid, Duurzaamheid, B&O en Exploitatie. Accres zal gebruikerswensen per hal in beeld brengen.

Uitgangspunt is bestaande bouw en functionaliteit en vanuit dat kader worden dan ook de wensen en behoeften gebruikers bekeken (bijv. Achilles)

Tarief: scenario's zijn besproken en er is in samenwerking met gemeente een schrijven m.b.t. indexatie naar huurders uitgegaan met een voorlopige index van 5,6%

Energie: besparende maatregelen (verlaging temperaturen stooklijnen, etc.) zijn doorgevoerd. Bestuurlijk overleg over bijdrage energie staat op de planning

Klanttevredenheid is verstuurd: nog niet alles binnen, voorlopig algemeen rapportcijfer 7,49.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / besprekpunten:

- Stijgende energiekosten
- Hoge inflatie / indexatie
- Invulling van de vraag aan sporthalruimte door verenigingen in de winter / Achilles i.r.t. Mheenpark.
- Klanttevredenheid : voorlopig cijfer 7,49
- Onttrekking tot 1-1-2023 sporthallen t.b.v. opvang vluchtelingen

Toelichting:

- Energie per oktober forse stijging
- Huidige inflatie zorgt voor forse stijgingen van de inkooprijzen.
- Horeca personeel en beheerders niet of nauwelijks te vinden
- Risico i.v.m. eventueel opvlammen Corona
- KTO / voorlopig 7,49



Rapportage sep-2022 – Sportaccommodaties *financieel*

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	818.389	852.239	-33.850	-4%
- Huur & Pachtopbrengsten	1.604.933	1.557.745	47.188	3%
- Horecaopbrengst	56.726	74.011	-17.285	-23%
- Overige opbrengsten	80.333	69.420	10.913	16%
	2.560.382	2.553.415	6.967	

Kosten

- Inkoopwaarde Horeca	24.325	27.330	-3.005	-11%
- Personeelskosten	394.782	410.108	-15.326	-4%
- Energiekosten	590.246	403.600	186.646	46%
- Schoonmaakkosten & Groen	609.642	631.943	-22.301	-4%
- Overige kosten	998.880	1.050.184	-51.304	-5%
	2.617.874	2.523.165	94.709	

Resultaat	-57.492	30.249	-87.742	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	40.000			
Vershil:	-97.492			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	613.791	639.179	-25.388	-4%
- Huur & Pachtopbrengsten	1.190.102	1.142.914	47.188	4%
- Horecaopbrengst	38.223	55.508	-17.285	-31%
- Overige opbrengsten	61.777	50.863	10.913	21%
	1.903.893	1.888.464	15.428	

Kosten

- Inkoopwaarde Horeca	15.008	18.013	-3.005	-17%
- Personeelskosten	287.905	307.581	-19.676	-6%
- Energiekosten	258.872	261.616	-2.743	-1%
- Schoonmaakkosten & Groen	445.168	467.469	-22.301	-5%
- Overige kosten	714.265	787.638	-73.373	-9%
	1.721.219	1.842.317	-121.099	

Resultaat	182.674	46.147	136.527	
------------------	----------------	---------------	----------------	--

Toelichting Financieel:

Het resultaat van de Gymzalen en Sporthallen is t/m september ca. € 137k hoger dan het budget voor deze periode.

Dit is vooral veroorzaakt door:

- Hogere huur- en pacht opbrengsten ad € 47k. Dit komt vooral door de ontvangen TVS gelden, die voor ca. € 60k betrekking hebben op een tegemoetkoming voor 2021.
- De horeca opbrengsten zijn tot en met deze periode ca. € 17k lager dan begroot. Dit is vooral ontstaan in januari en februari als gevolg van de Coronamaatregelen.
En door derving van inkomsten in Sporthal Mheenpark doordat de sporthal als opvanglocatie voor vluchtelingen wordt gebruikt.
- Per saldo € 11,5k lagere personele kosten. Er is weinig gebruik gemaakt van oproepkrachten. I.v.m. Corona en Sporthallen Mheenhal/Zuiderpark hal is vacatureruimte niet ingevuld.
- Lagere overige huisvestingskosten/onderhoud ad € 41k. De werkelijke uitgaven zijn in tegenstelling tot de begroting niet lineair en lastig te voorspellen. In de toekomst worden wel weer hogere onderhoudskosten verwacht. Lagere kosten schoonmaak en groen ad € 22k. De begroting lijkt structureel te hoog in 2022. Dit is gebaseerd op een oude aanbesteding. De realiteit is inmiddels anders.
- Publiekrechtelijke heffingen: ca. € 22k lager in de realisatie 2022 door de afrekening 2021.
- Lager ICT kosten ad € 8,7k.
- De bijdrage gemeente is ca. € 25k lager door wijziging in de afspraken met de gemeente Apeldoorn i.v.m. duurzaamheidsinvesteringen.
- De hogere algemene kosten onder de "niet beïnvloedbare kosten" komt vooral door hogere kosten niet verrekenbare BTW.

De Forecast Gymzalen en Sporthallen komt uit op een negatief resultaat van ca. € 57k. In het 4e kwartaal worden hogere overige huisvestingskosten verwacht. Daarnaast is in het 4e kwartaal de hogere prijsafpraak voor energie toegepast. In de Forecast is de afrekening met de Gemeente van de Mheenhal en Zuiderparkhal i.v.m. de opvang van vluchtelingen nog niet opgenomen.

accres
voor elkaar

3.2.6 Welzijns- en Ontmoetingsaccommodaties

Rapportage sep-2022 – Welzijn en ontmoeten		algemeen
Terugblik: Q3	Vooruitblik:	
Corona: geen beperkingen in Q3 Algemeen: uitwerking overeenkomst ontmoetingsplekken in samenwerking met Stimenz in afrondende fase BTW paspoort : verder uitgewerkt, ook voor incidentele huurders Stolp: 1 plek student niveau 1 ROC / entree klas in Stolp en 1 plek via Apeldoorn werkt mee gerealiseerd op trede 4 Groene Hoven: nieuw expl. Opzet i.v.m. aankoop deel Woonmensen Hoge Weye: geen bijzonderheden Orca: Deel van de aanpassingen buitenruimte gerealiseerd. Dok Zuid: sluiting school de Reiziger, nog geen nieuwe invulling Op Dreef: beheer en onderhoud op basis van regie loopt nog door Don Bosco, 1 juli onttrekking uit DVO Bolwerk, vervanging vloeren in zomer	Algemeen: bijdrage ontmoetingsplekken 3 wijkcentra via standaard overeenkomst met Stimenz en Sui regelen en facturatie opstart Stolp: verwacht onderzoek naar toekomst Stolp door gemeente / invulling arbeidsplaats via Apeldoorn werkt mee. Groene Hoven: nieuwe exploitatie opzet / aankoop door gemeente van deel Woonmensen Bolwerk: aanvraag partijen plaatsing camera's in kader van veiligheid, voorstel voorlopig van de baan Hoge Weye: overeenkomst en bijdrage ontmoeting Het Kristal: opdracht Woonmensen sociaal beheer is per 1 sept beëindigd. Geen opdracht meer vanuit Welzijn. Dok Zuid: sluiting school de Reiziger. Derving service opbrengst naar onderwijs. Op Dreef: regie opdracht loopt door Orca: overeenkomst ontmoeting concept voorstel naar Stimenz, facturatie opstarten KTO: verstuurd, uit de binnenkomende reacties, voorlopige uitslag 8,22 Bezettingspercentage: door wijzigingen in systeem en rapportage moeten de uitgangspunten opnieuw bekeken worden. Ook zijn de verhuurbare ruimten en openingstijden in de huidige DVO gewijzigd. Hernieuwde uitgangspunten en informatie behoefte vaststellen met gemeente .Apart overleg voor inplannen Indexatie huurtarieven 4,7% voor huurders met gemeentelijke index	
Aandachtspunten en risico's:		
Thema's / besprekpunten: • Servicekosten en energie • Inflatie • Personeel • Corona • Duurzaamheid	Toelichting: • Energietarieven fors gestegen • Huidige inflatie zorgt voor forse stijgingen van de inkooprijzen. Tariefstijgingen maar beperkt mogelijk onder de huidige contracten c.q. afspraken. • School de Reiziger stopt, dit heeft invloed op de opbrengst van de servicekosten van dok Zuid. De gemeente heeft nog geen uitsluit over de invulling van de leegkomende ruimte. • Risico najaar i.v.m. eventueel opvlammen Corona	

Rapportage sep-2022 – Welzijn en ontmoeten

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Verschil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	414.239	457.065	-42.826	-9%
- Huur & Pachtopbrengsten	778.678	718.496	60.181	8%
- Horecaopbrengst	76.968	80.000	-3.032	-4%
- Overige opbrengsten	424.463	408.908	15.555	4%
	1.694.348	1.664.470	29.879	

Kosten

- Inkoopwaarde Horeca	22.277	24.000	-1.723	-7%
- Personeelskosten	551.214	535.919	15.295	3%
- Energiekosten	299.231	205.850	93.381	45%
- Schoonmaakkosten & Groen	199.887	243.035	-43.148	-18%
- Overige kosten	628.237	638.788	-10.551	-2%
	1.700.846	1.647.592	53.254	

Resultaat	-6.498	16.877	-23.375	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	50.000			
Verschil:	-56.498			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Verschil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	303.504	342.799	-39.295	-11%
- Huur & Pachtopbrengsten	532.486	532.201	284	0%
- Horecaopbrengst	46.348	49.380	-3.032	-6%
- Overige opbrengsten	324.389	306.838	17.551	6%
	1.206.727	1.231.219	-24.491	

Kosten

- Inkoopwaarde Horeca	11.941	6.164	5.777	94%
- Personeelskosten	408.685	401.939	6.745	2%
- Energiekosten	143.613	145.213	-1.600	-1%
- Schoonmaakkosten & Groen	150.181	184.329	-34.148	-19%
- Overige kosten	458.367	479.091	-20.724	-4%
	1.172.786	1.216.736	-43.950	

Resultaat	33.941	14.483	19.459	
------------------	---------------	---------------	---------------	--

Toelichting Financieel:

Het resultaat van de Wijkcentra is t/m september ca. € 19k hoger dan het budget voor deze periode.

Dit is vooral veroorzaakt door hogere overige opbrengsten. Met name bij Wijkcentrum dok Zuid en De Stolp zijn de servicekosten hoger. De kosten zijn t/m september ca. € 45k lager dan begroot. Dit betreft vooral lagere schoonmaakkosten en groen. Overige huisvestingskosten/onderhoud en publiekrechtelijke heffingen.

- Schoonmaakkosten en Groen: lager bij alle kostenplaatsen. De begroting lijkt structureel te hoog begroot in 2022. Deze is gebaseerd op een oude aanbesteding. De realiteit is inmiddels anders.
- Overige huisvestingskosten/onderhoud: de werkelijke uitgaven zijn in tegenstelling tot de begroting niet lineair en lastig te voorspellen. In de toekomst worden wel weer hogere onderhoudskosten verwacht.
- Publiekrechtelijke heffingen: lager in de realisatie 2022 door afrekening 2021.

De personele kosten zijn in deze periode per saldo ca. € 7k hoger dan begroot. Vooral bij Wijkcentrum dok Zuid en De Stolp zijn de personele kosten hoger. Hier staan ook hogere opbrengsten tegenover. Door toevoegen boventallig medewerker aan deze afdeling en langdurige ziekteopvang.

De bijdrage gemeente is lager door wijziging in de afspraken met de gemeente Apeldoorn i.v.m. duurzaamheidsinvesteringen. Daarnaast is in het addendum bij de DVO in 2022 afgesproken dat vanaf 1 juli 2022 de loonkosten van beheerder van Don Bosco De Maten niet meer gefinancierd wordt vanuit de DVO maar via de subsidiebijdrage aan Jeocema. Deze wijzigingen waren bij het opstellen van de begroting nog niet bekend.

De Forecast van de Wijkcentra komt uit op een negatief resultaat van ca. € 6,5k. In het 4e kwartaal worden hogere huur- en pachtopbrengsten verwacht. In de Forecast zijn, in tegenstelling tot de realisatie, de ontmoetingsbijdragen voor Orca en Hoge Weye wel opgenomen. Waarbij de bijdrage voor Orca wel is opgenomen in het budget, maar de bijdrage voor Hoge Weye niet. Daarnaast is in het 4e kwartaal de hogere prijsafspraken voor energie toegepast.

accres
voor elkaar

3.2.7 Cultuuraccommodaties

Rapportage sep-2022 – Culturele accommodaties *algemeen*

Terugblik:

HvSK:

M.b.t. schoonmaak (klachten) is er een nieuw bestek opgemaakt op basis van de aangepaste gebruik intensiteit van de locatie en de veranderde behoefte gebruiker Gigant. De verhoging van de kosten voor Gigant is besproken in het drie partijen overleg met de gemeente. Met betrekking tot onderhoud worden er een aantal zaken door Vastgoed opgepakt (gevel), zijn gedeeltelijk al opgelost en is er i.v.m. klachten overleg geweest met de directie van Gigant.

Hernieuwde afspraken over overleg structuur zijn gemaakt.

Acce: Er komen twee ruimtes leeg. Risico leegstand eerste drie maanden voor Accres. derving inkomsten kelder en ruimte van Reekum t.o.v. reguliere tarief per m2 blijft bestaan.

Klanttevredenheidsonderzoek en huurdersoverleg ACEC na de vakantie / najaar, gemeente sluit hierbij aan

Vooruitblik:

HvSK: Andere bezoekersstromen en daarmee andere verwachtingen ten aanzien van de schoonmaak resulteerde in klachten t.a.v. de schoonmaak. Er is een voorstel voor aanpassing van het schoonmaak programma op basis van de uitvraag van Gigant gemaakt, wat aan de gemeente is voorgelegd (+35K). Accres kijkt daarnaast met Gigant naar mogelijkheden voor aanpassingen binnen het huidige programma.

Project brandveiligheid door gemeente.

Wethouder cultuur heeft gevraagd om een o meting van het pand en heeft de behoefte een totaal beeld te krijgen van alle projecten / wensen (functionele en technische analyse) , in november staat hiervoor een volgend overleg.

Acce: Klachten geluidsoverlast Erepijs: programma (wijzigingen) vooraf met overige huurders blijven communiceren, vooralsnog de door klachtgevers geaccepteerde oplossing voor het huidige gebruik

Gemeente heeft herhuisvesting orkest elders onderzocht maar ziet geen mogelijkheden, blijft op de agenda staan. Risico is de (verouderde) goederen lift, bij vervanging (binnen de bestaande schacht, zou het onmogelijk zijn om de instrumenten nog van de derde etage te krijgen

Met duo partner is afgesproken dat gemeente betrokken wordt bij het gebruikersoverleg en KTO.

KTO is inmiddels verzonden en het gebruikersoverleg staat in de planning voor eind november. Gemeente sluit hierbij aan om met de huurders van gedachten te wisselen. Voor de leegstaande ruimte zijn mogelijk twee nieuwe huurders. Gemeente heeft op de huurdersprofielen al akkoord gegeven.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / besprekpunten:

- Servicekosten en energie
- Kostenstijging t.o.v. index DVO
- Schoonmaakkosten / uitbreiding bestek
- Leegstand
- Corona gevolgen

Toelichting:

Energie fors gestegen. HvSK en Acce geen afrekeningen op service kosten Indexatie aangekondigd met vermelding voornemen tot afrekening. Bestuurlijk overleg staat gepland voor begin november. Gemeente vraagt index 4,7 toe te passen en geeft compensatie voor stijging energie.

Door de inflatie stijgende kosten , verwachting 2023 forse index stijging op schoonmaak

Voor HvSK nieuw bestek opgemaakt op basis van de behoefte van de gebruiker. Kostenstijging 35K , gemeente / gigant komen erop terug.

Door afspraken gemeente over minder opbrengsten kelder en van Reekum ruimte blijft leegstand voor dat deel bestaan. Fysiek is die ruimte ingevuld.

Huuropzegging ontvangen voor ruimte van 43m2, leegstand ontstaat per 1-9, 3mnd risico Accres.

Mogelijk twee nieuwe huurders voor de leeggekomen ruimte.

Corona heeft geen effect op de opbrengsten.



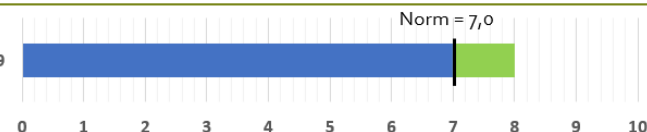
Rapportage sep-2022 – Culturele accommodaties

KPI's

Bezetting

Mogelijk twee nieuwe huurders voor leeggekomen ruimte.

Klanttevredenheid - cijfer 2019



Doelgroepen / prijzen

In ontwikkeling

Onderhoud/klachten

HvSK: met betrekking tot de schoonmaak zijn er klachten vanuit Gigant aan de gemeente gemeld. Gigant heeft in aanvulling op het bestaande bestek een nieuwe aanvraag gedaan. Deze is compleet gemaakt en in het drie partijen overleg besproken. Gemeente komt hierop terug

Met betrekking tot klachten over onderhoud en vragen over MJOP is er een overleg tussen Gigant en afdeling Vastgoed geweest. In dit overleg is ook toegankelijkheid ter sprake gekomen. Gevellekkages zijn opgepakt. Voor nu geen lekkage meer gemeld.

ACEC: wijzigingen in het planningsoverzicht van Ereprijs hebben geen nieuwe klachten gegeven. Vraag: is er vervangende ruimte voor Ereprijs binnen Apeldoorn beschikbaar / is onderzocht en niet beschikbaar / vraag blijft op de agenda en onder de aandacht. zijn er vanuit gemeente mogelijkheden om in geluid isolatie te investeren



Rapportage sep-2022 – Culturele accommodaties *financieel*

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-220.368	-206.612	-13.756	7%
- Huur & Pacht opbrengsten	491.941	488.494	3.447	1%
- Horeca opbrengst	-	-	-	0%
- Overige opbrengsten	347.482	354.056	-6.574	-2%
	619.055	635.938	-16.883	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	-	-	-	0%
- Personeelskosten	80.966	79.952	1.014	1%
- Energiekosten	265.149	176.500	88.649	50%
- Schoonmaakkosten & Groen	154.683	164.215	-9.532	-6%
- Overige kosten	204.463	210.601	-6.138	-3%
	705.261	631.268	73.993	
Resultaat	-86.206	4.670	-90.877	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	5.000			
Vershil:	-91.206			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-165.276	-154.959	-10.317	7%
- Huur & Pacht opbrengsten	369.817	366.370	3.447	1%
- Horeca opbrengst	-	-	-	0%
- Overige opbrengsten	258.941	265.516	-6.574	-2%
	463.483	476.927	-13.445	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	-	-	-	0%
- Personeelskosten	60.378	59.964	414	1%
- Energiekosten	116.670	124.448	-7.779	-6%
- Schoonmaakkosten & Groen	101.567	126.100	-24.532	-19%
- Overige kosten	151.789	157.951	-6.162	-4%
	430.404	468.463	-38.059	
Resultaat	33.078	8.464	24.614	

Toelichting Financieel:

Het resultaat van Cultuur is t/m september ca. € 24,6k hoger dan het budget voor deze periode.

Dit is vooral veroorzaakt door lagere schoonmaakkosten en groen. De begroting lijkt structureel te hoog in 2022. Dit is gebaseerd op een oude aanbesteding. De realiteit is inmiddels anders. Daarnaast zijn ook de energiekosten en publiekrechtelijke heffingen lager.

De bijdrage gemeente is lager door wijziging in de afspraken met de gemeente Apeldoorn i.v.m. duurzaamheidsinvesteringen.

De Forecast van Cultuur komt uit op een resultaat van ca. € 86k negatief. In het 4e kwartaal worden hogere schoonmaakkosten en groen verwacht. Daarnaast is in het 4e kwartaal de hogere prijsafpraak voor energie toegepast.

3.2.8 Zwemaccommodaties

Rapportage sep-2022 – Zwembaden

algemeen

Terugblik:

Tot half januari nog beperkende maatregelen ten gevolge van corona(beleid). QR codes, geen recreatie, geen horeca, alleen zwemlessen tot 1700 uur. Vanaf februari zien we onze cijfers weer richting budget gaan, inclusief de horeca bij Malkander. Het eerste half jaar brengt met name het recreatieve bezoek nog niet wat we gewend zijn. De zomermaanden maken dat enigszins goed. Vooral de zwemlessen lopen goed op schema. Nog steeds kampen we met personeelstekorten en dus soms met uitval van o.a. doelgroeplessen. Er staan vacatures open voor zwemdocenten.

Na een beperkte openstelling van het Boschbad in mei draait Boschbad een mooi zomerseizoen met een goede 100.000 bezoeken. Met een abonnementverkoop richting de 6000 mogen we dik tevreden zijn.

Maatregelen mbt duurzaamheid worden door klanten met begrip ontvangen. Zij denken ook mee, te zien aan de reacties.

Vooruitblik:

In Q4 gestart met de implementatie van het nieuwe kassasysteem. Ondanks goede voorbereiding lopen we nog wel tegen aantal knelpunten aan. Vergt veel van de receptiemedewerkers.

Tarieven zijn aangepast en deels geïmplementeerd en afgestemd met De Sprenkelaar v.w.b. de huurtarieven.

Werving blijft op de agenda. Opleiding en scholing idem dito.

Krapte in personeelsbestand trekt wel wissel op de medewerkers.

Extra werken, verlof moeilijk in te vullen.

Plan zwemveilig loopt, samenwerking verenigingen opstarten, afspraken voor 2023 maken.

Audit V&S staat alweer gepland. Ontruimingsoefeningen staan in de kalender.

Volgens forecast gaan de zwembaden het jaar goed afsluiten.

Ondanks dat er begrip is voor de duurzaamheidsmaatregelen ontvangen we ook signalen dat water te koud is voor o.a. zwemlesleerlingen en ouderen. Gaan we monitoren.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / besprekpunten:

- Zwemveilig
- Zwemles vangnet en minimaregeling AB

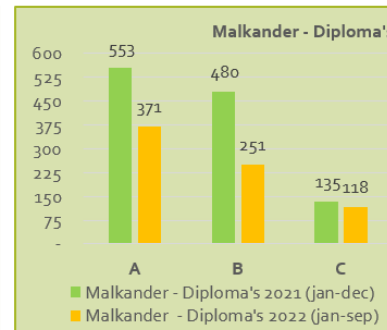
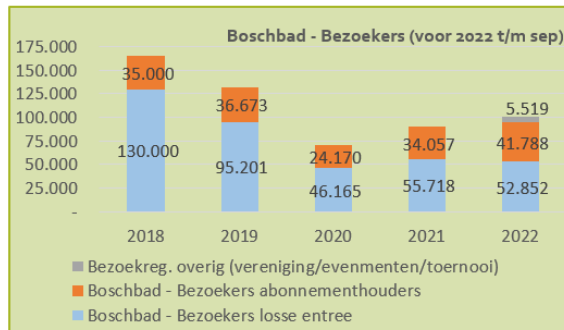
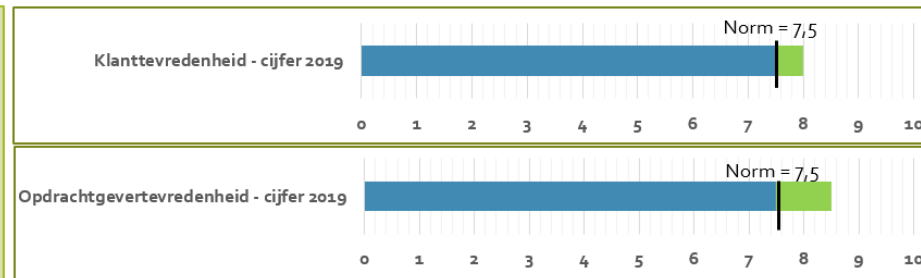
Toelichting:

- Vanuit vangnet gratis les?
- NRZ promoot 'ABC als totaal is pas zwemveilig'. Hierop aansluiten en graag minimaregeling uitbreiden naar minstens AB.

accres
voor elkaar

Rapportage sep-2022 – Zwembaden

KPI's



Verenigingen per week >>

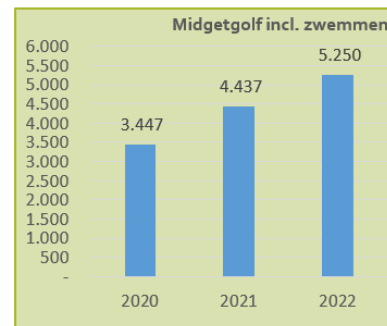
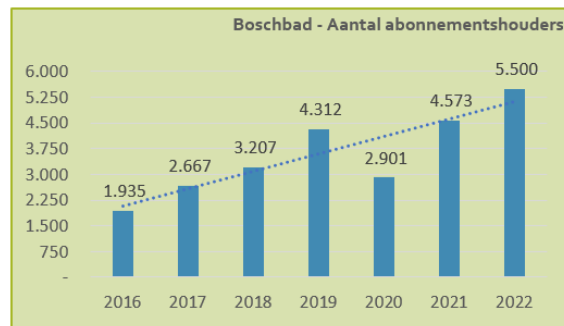
- Malkander: 24
- Kristal (alleen AquaActief): 35

Malkander: Maand-abonnementhouders

Q3: 1170

Klachten- en incidenten:

Geen bijzonderheden
Reacties op duurzaamheidsmaatregelen
(energiekosten)



Gediplomeerde BHV'ers: 20

Gediplomeerde EHBO'ers: 20



Rapportage sep-2022 – Zwembaden

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Verschil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	1.009.209	1.013.375	-4.166	0%
- Entreegelden	1.834.703	1.725.883	108.821	6%
- Horecaopbrengst	404.353	387.142	17.211	4%
- Overige opbrengsten	655.212	574.366	80.846	14%
	3.903.477	3.700.766	202.711	

Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	140.095	119.621	20.474	17%
- Personeelskosten	1.615.507	1.622.558	-7.050	0%
- Energiekosten	534.042	349.500	184.542	53%
- Schoonmaakkosten & Groen	188.634	161.838	26.796	17%
- Overige kosten	1.451.419	1.420.667	30.753	2%
	3.929.697	3.674.183	255.514	

Resultaat	-26.220	26.583	-52.803	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	60.000			
Verschil:	-86.220			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Verschil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	755.865	760.031	-4.166	-1%
- Entreegelden	1.473.654	1.364.833	108.821	8%
- Horecaopbrengst	332.302	300.091	32.211	11%
- Overige opbrengsten	524.372	440.027	84.346	19%
	3.086.194	2.864.983	221.211	

Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	113.581	93.107	20.474	22%
- Personeelskosten	1.178.450	1.185.500	-7.050	-1%
- Energiekosten	330.442	296.199	34.243	12%
- Schoonmaakkosten & Groen	137.181	118.385	18.796	16%
- Overige kosten	1.095.045	1.065.511	29.534	3%
	2.854.698	2.758.702	95.997	

Resultaat	231.495	106.281	125.214	
------------------	----------------	----------------	----------------	--

Toelichting Financieel:

De opbrengsten uit entreegelden en horeca zijn negatief beïnvloed door Corona in met name de maand januari.

Door krapte op de arbeidsmarkt stonden met name eerste half jaar de openingstijden onder druk. Dit heeft effect op de entreegelden. Record verkopen abonnementen Boschbad. In mei Boschbad gedeeltelijk geopend, en in juni Malkander (Boschbad uitbreiding openingstijden). Vervolgens voor beide baden een mooi zomerseizoen. Horeca lift daarop mee.

Zwemschool blijft goed bezet hoewel ook daar personeelskrapte ontstaat.. Doelgroepen blijven bij Malkander achter eveneens vanwege te weinig docenten.

Energiekosten voor nu en komende tijd aandachtspunt. Duurzaamheidsmaatregelen volle aandacht.

Overige kosten:

Chloorverbruik bijna verdubbeld bij Boschbad omdat geen cyanidezuur wordt gebruikt. (Vooruitlopend op de nieuwe wet- en regelgeving voor de zwembaden). Verder in voorjaar meer inzet vaklieden voor gereed maken midgetgolfbaan. (door personele tekorten bij Boschbad plus late inzet nieuwe locatieverantwoordelijke). Kosten inzet groenonderhoud najaar Boschbad nog niet meegenomen.

accres
voor elkaar

3.3 Accres Almelo B.V.

3.3.1 W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9
Opbrengsten				
Horecaopbrengst	9.727	18.099	18.099	2.514
Huur & Pacht opbrengsten	38.766	40.870	40.870	26.945
Entreegelden	-	-	-	-
Overige opbrengsten	23.047	15.523	15.523	1.696
Parkeren	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	71.540	74.491	74.491	31.154
Bedrijfskosten				
Inkoopwaarde Horeca	2.675	5.724	7.638	1.877
Personeelskosten	63.660	62.588	62.588	55.607
Personeelskosten (Inleen)	2.235	3.970	3.970	7.394
Energiekosten	5.871	7.603	9.475	13.148
Publiekrechtelijke heffingen	1.766	2.253	2.253	2.507
Schoonmaakkosten & Groen	5.137	10.258	10.258	5.316
Overige Huisvestingskosten	662	1.658	1.658	874
Marketing en Saleskosten	332	859	859	1.616
ICT	1.754	1.429	1.429	1.593
Overige bedrijfskosten	10.843	489	10.489	284
Totaal: Bedrijfskosten (B)	94.936	96.830	110.617	90.215
Directe bijdrage	-23.395	-22.339	-36.126	-59.061
Niet beïnvloedbare opbrengsten				
Bijdrage Gemeente	50.034	49.707	49.707	48.814
Bijdrage overhead	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	50.034	49.707	49.707	48.814
Niet beïnvloedbare kosten				
Huur Gemeente	-	-	-	-
Onderhoud	599	167	167	557
Algemene kosten	2.611	2.825	2.825	4.536
Overhead	5.166	5.166	5.166	5.075
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	8.376	8.158	8.158	10.168
Indirecte bijdrage	41.658	41.549	41.549	38.646
Totale EBITDA	18.262	19.210	5.424	-20.415
Afschrijvingen	503	236	236	145
EBIT	17.759	18.974	5.187	-20.560
Interest	54	-	222	279
Resultaat	17.705	18.974	4.965	-20.839
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))				
Marge				

Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm
79.368	88.055	87.740	10.658
338.392	309.665	340.495	291.874
-	-	-	-
69.117	78.853	61.593	27.568
-	-	-	-
486.877	476.573	489.828	330.100
27.939	23.263	32.902	8.320
554.468	561.991	553.395	522.121
29.214	35.729	30.948	26.177
126.491	116.255	130.095	135.653
17.314	20.279	17.802	18.520
83.214	91.399	88.335	88.978
13.212	14.922	14.208	16.052
5.189	7.730	5.716	1.856
15.331	12.857	15.005	17.690
15.279	4.404	14.925	2.260
887.651	888.829	903.332	837.626
-400.774	-412.257	-413.504	-507.526
450.306	447.361	449.979	439.415
-	-	-	-
450.306	447.361	449.979	439.415
-	-	-	-
8.688	1.500	8.256	15.860
25.677	25.421	25.891	24.090
46.508	46.497	46.508	45.675
80.874	73.418	80.655	85.625
369.432	373.943	369.324	353.790
-31.341	-38.314	-44.180	-153.736
4.528	2.128	4.262	435
-35.870	-40.442	-48.442	-154.171
1.279	-	1.447	1.072
-37.148	-40.442	-49.888	-155.243

Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
151.335	142.648	41.307
441.113	469.840	411.206
-	-	-
100.698	90.962	52.818
-	-	-
693.146	703.450	505.331
37.329	47.667	9.346
749.755	742.232	810.968
47.638	41.123	31.177
172.250	161.388	162.273
27.038	24.074	26.380
122.295	114.110	122.043
19.896	18.186	22.874
10.307	7.766	1.998
17.143	19.617	26.417
5.872	16.747	8.365
1.209.524	1.192.909	1.221.841
-516.377	-489.458	-716.510
596.481	617.977	586.106
-	-	-
596.481	617.977	586.106
-	-	-
2.000	9.188	23.993
33.895	34.151	38.441
61.996	62.007	60.898
97.891	105.346	123.333
498.590	512.631	462.774
-17.787	23.172	-253.736
2.838	5.238	870
-20.625	17.935	-254.607
-	1.945	1.072
-20.625	15.990	-255.679

3.3.2 Terug- en vooruitblik

Rapportage sep-2022 – Accres Almelo B.V.

algemeen

Terugblik 2e kwartaal 2022:

Een greep uit de rapportage voor de gemeente Almelo, derde kwartaal 2022: **Energieprijzen en inflatie.** De toenemende inflatie heeft gevolgen voor de prijzen die wij in de wijkcentra hanteren. Maar dat heeft dan ook weer invloed op de bezoekers van de wijkcentra. Met de gemeente Almelo is een gesprek gestart over de vraag hoe we de doelgroep (bezoekers van wijkcentra) hier in kunnen ontzien. Met de gemeente vindt overleg plaats om de energiekosten uit de begroting en exploitatie te halen en onder te brengen bij de gemeente.

Sluiting wijkaccommodaties. De gemeente Almelo ontwikkelt beleid t.a.v. wijkaccommodaties die nu en in de toekomst kunnen rekenen op ondersteuning van de gemeente Almelo. De lijst bestaat, naast de 6 accommodaties die Accres beheert, uit nog 4 accommodaties.

Wijkcentrum Erve Noordik staat niet op die lijst en is in de zomerperiode gesloten. Een aantal activiteiten van Erve Noordik heeft onderdak gevonden in 'onze' wijkcentra. De verwachting is dat dit najaar nog een accommodatie die niet op de lijst staat, gaat sluiten. Beheerders van onze wijkcentra benaderen activiteiten van deze accommodaties actief, om dezen te kunnen herhuisvesten in onze accommodaties.

Vooruitblik 3e kwartaal 2022:

Enkele onderwerpen uit de uitgebreidere kwartaalrapportage 3e kwartaal 2022 t.b.v. gemeente Almelo.

Begroting 2023: op verzoek Gemeente Almelo maakt Accres twee nieuwe begrotingen 2023. 1x mét energiekosten en 1x zonder energiekosten. Dit met als doel de gemeente een goede keuze te laten maken t.a.v. het wél of niet overnemen van de energiekosten door de gemeente Almelo.

De Warme Huiskamer. Accres Almelo schrijft een projectplan voor de gemeente om te komen tot een dagelijkse activiteit op alle wijkcentra, waarbij Almeloërs koffie kunnen drinken, opwarmen en informatie over de bestrijding van energiarmede kunnen krijgen. Als dit plan wordt goedgekeurd en het blijkt een succes, dan volgt er een mogelijke spin-off met het 'Ontbijt voor de Wijk' en 'Het restaurant van Almelo'.

Goossenmaat. Ons wijkcentrum Goossenmaat is gelegen in de wijk Nieuwstraatkwartier. Op een steenworp afstand ligt het bewonersinitiatief 'de Hagedoornschool'. Er is een sterk vermoeden dat de Hagedoornschool steun ontvangt van een deel van de gemeente. Dat schuurt steeds meer met het wijkcentrum Goossenmaat dat Accres beheert en eigendom is van de gemeente. We proberen hier duidelijkheid over te krijgen.

Aandachtspunten en risico's: Opstellen begroting 2023. Voorstel doen betr. Quasi inbesteden.

Thema's / besprekpunten:

- Stijgende energiekosten.
- Hoge inflatie / indexatie
- Definitieve gunning 2023.

Toelichting:

Uitgebreide rapportage in de kwartaalrapportages voor de gemeente Almelo, 4x per jaar.



Rapportage sep-2022 – Accres Almelo B.V.

KPI's

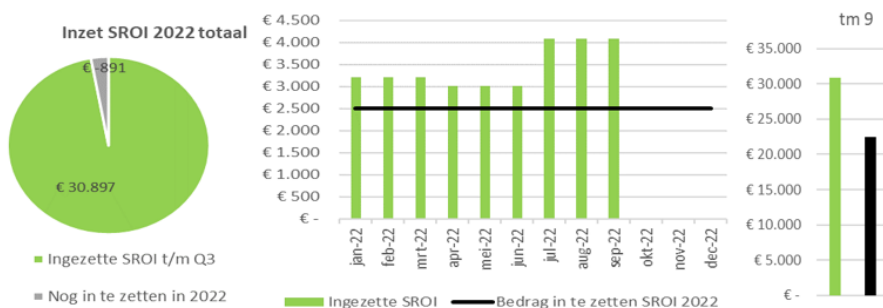
Na Corona.

Na de coronaperiode en na de zomervakantie start het nieuwe seizoen weer vol op. Nagenoeg alle activiteiten zijn weer gestart. Toch zijn er enkele activiteiten die zijn gestopt. Dit als gevolg van een terugval van deelnemers/leden bij deze huurders. De terugval is te wijten aan de coronaperiode waarin leden hun lidmaatschap hebben opgezegd.

Om niet verhuur.

In de aanbestedingsafspraken is vastgelegd dat welzijnsorganisatie Avedan geen huur hoeft te betalen voor activiteiten die zij uitvoert in het kader van de Maatschappelijke vraag. Ook wijkbewoners hoeven voor hun wijkactiviteiten geen huur te betalen. Accres wordt hierin gecompenseerd middels de exploitatievergoeding. In de wijkaccommodatie bemerken we een tendens van toename van activiteiten die Avedan uitvoert volgens de Maatschappelijke vraag. De komende periode wordt gebruikt om het gratis gebruik goed te volgen. Als er sprake is van een toename, dan moet dat worden besproken met de gemeente Almelo.

De warme huiskamer. Op de vorige pagina is De Warme Huiskamer al aan de orde gekomen. Goed is om op te merken Accres, volgens de aanbesteding, een facilitaire taak heeft. Met dit nieuwe initiatief beweegt Accres zich meer richting een rol als organisator of aanjager van welzijnsachtige activiteiten. De gemeente Almelo steunt ons tot nu toe wel in die ontwikkeling. Maar historisch gezien is dit een rol die altijd bij Avedan werd belegd. Het is belangrijk om hierin goed de vinger aan de pols te houden en te voorkomen dat de goede relaties met beide partijen (gemeente Almelo én Avedan) intact blijven.



De in te zetten SROI bedraagt 5% van de totale omzet van de opdracht. Voor 2022 bedraagt de minimaal in te zetten ca. € 30K op jaarbasis/€ 7,5K per kwartaal. T/m het 3e kwartaal was de inzet € 130,1k. Dit betekent dat in het 3e kwartaal al aan de jaardoelstelling is voldaan

Commercieel gebruik locaties

Locatie	Totaal dagdelen	Commercieel dagdelen	- %
Driehoek	3.003	-	0,0%
Eninver	12.285	45	0,4%
Goossenmaat	3.003	8	0,3%
Möll'nwiek	2.184	1	0,0%
Schelf	6.825	46	0,7%
Schöppe	4.368	240	5,5%
Totaal	31.668	340	1,1%

Maximale commerciële inzet: 5,0%

Verschil t.o.v. norm: -3,9%



Klachten en ongevallen

Aantal klachten: 1

Aantal ongevallen: -

Toelichting:

Er is in het derde kwartaal één klacht ontvangen betreffende de elektriciteitsvoorziening in het kantoor van de peuterspeelzaal in de Schelf. Die klacht is opgepakt met de bouwheer, de gemeente Almelo en wordt afgehandeld.

Er hebben zich in het tweede kwartaal geen ongevallen voor gedaan.



Rapportage sep-2022 – Accres Almelo B.V.

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Begroting	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Almelo	617.977	596.481	21.496	4%
- Huur- en pachtopbrengsten	469.840	441.113	28.727	7%
- Horecaopbrengst	142.648	151.335	-8.687	-6%
- Overige opbrengsten	90.962	100.698	-9.736	-10%
	1.321.428	1.289.627	31.801	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	47.667	37.329	10.337	28%
- Personeelskosten	783.355	797.393	-14.038	-2%
- Energiekosten	161.388	172.250	-10.862	-6%
- Schoonmaakkosten	114.110	122.295	-8.185	-7%
- Overige kosten	198.918	180.985	17.933	10%
	1.305.438	1.310.252	-4.814	

Resultaat	15.990	-20.625	36.615
Aanbesteding DVO Gem. Almelo	58.094		
Vershil:	-42.104		

	Werkelijk tm 9	Begroting tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Almelo	450.306	447.361	2.945	1%
- Huur- en pachtopbrengsten	338.392	309.665	28.727	9%
- Horecaopbrengst	79.368	88.055	-8.687	-10%
- Overige opbrengsten	69.117	78.853	-9.736	-12%
	937.183	923.933	13.250	

Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	27.939	23.263	4.675	20%
- Personeelskosten	583.681	597.720	-14.038	-2%
- Energiekosten	126.491	116.255	10.236	9%
- Schoonmaakkosten	83.214	91.399	-8.185	-9%
- Overige kosten	153.006	135.738	17.267	13%
	974.331	964.376	9.956	

Resultaat	-37.148	-40.442	3.294
------------------	----------------	----------------	--------------

Toelichting Financieel:

Horeca: De horecaopbrengsten/inkoopwaarde liggen wat achter op de begroting. Dat komt vooral door een correctie van de voorraad van creamersticks. De voorraadwaarde was in het 4e kwartaal 2021 te hoog meegenomen, dit is in 2022 hersteld. De derving in de maanden januari en februari als gevolg van de toen geldende corona regels, spelen ook mee.

Huur-, pacht- en overige opbrengsten: De verhuur- en pachtopbrengsten zien er goed uit. Dat komt deels doordat sommige overige opbrengsten zijn geboekt als huuroopbrengsten. Dat verklaart ook de onderschrijding bij de overige opbrengsten.

Energiekosten: De verwachting is dat deze kosten in het 4e kwartaal fors gaan stijgen. Met de gemeente Almelo is overleg gaande om de energiekosten uit de begroting en exploitatie te halen en bij de gemeente Almelo te leggen.

In de Forecast is nu verwerkt dat de kosten voor gas- en elektra vanaf november 2022 door gemeente Almelo worden gedragen.

De overige kosten zijn gestegen als gevolg van een naheffing van niet gefactureerde kopieerkosten.

Het resultaat is iets gunstiger dan begroot.

accres
voor elkaar

3.4 ZERO55 Apeldoorn B.V.

3.4.1 W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9	Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm	Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
Opbrengsten											
Horecaopbrengst	32.989	34.851	24.851	14.592	215.331	194.171	207.193	66.117	351.000	324.160	134.109
Huur & Pachtopbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Entreegelden	42.213	80.710	65.710	47.761	459.272	483.442	482.769	243.836	841.456	717.286	388.312
Overige opbrengsten	7.785	500	500	37.519	20.141	4.500	12.856	51.000	6.000	21.641	25.779
Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	82.988	116.061	91.061	99.871	694.745	682.113	702.818	360.953	1.198.456	1.063.087	548.200
Bedrijfskosten											
Inkoopwaarde Horeca	6.698	14.541	8.541	3.631	71.560	80.232	73.404	20.912	145.665	109.994	42.938
Personeelskosten	41.490	34.241	41.741	39.718	286.044	296.486	286.295	106.472	450.447	412.631	250.288
Personeelskosten (Inleen)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energiekosten	1.952	4.500	4.500	5.107	24.058	40.500	26.606	29.045	54.000	40.459	15.436
Publiekrechtelijke heffingen	1.603	1.799	1.799	1.761	14.786	16.193	14.982	15.849	21.590	20.183	24.006
Schoonmaakkosten & Groen	310	400	400	775	2.906	3.600	2.995	4.125	4.800	4.106	6.038
Overige Huisvestingskosten	-3.575	1.583	6.583	5.990	3.361	25.250	13.520	28.281	30.000	26.611	-41.924
Marketing en Saleskosten	9.588	6.258	6.258	2.369	66.079	58.145	62.749	25.114	76.918	93.852	34.816
ICT	1.720	1.863	1.613	1.433	15.051	16.763	14.944	12.941	22.350	19.889	17.592
Overige bedrijfskosten	390	299	299	186	5.588	2.692	5.497	4.817	3.590	6.486	6.848
Totaal: Bedrijfskosten (B)	60.176	65.484	71.734	60.970	489.433	539.860	500.991	247.556	809.360	734.210	356.038
Directe bijdrage	22.812	50.577	19.327	38.901	205.312	142.253	201.827	113.397	389.096	328.877	192.163
Niet beïnvloedbare opbrengsten											
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Niet beïnvloedbare kosten											
Huur Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud	100	1.767	1.767	2.000	2.512	900	4.179	4.235	6.200	7.812	5.045
Algemene kosten	-280	3.113	3.113	4.220	28.236	28.020	31.629	34.413	37.360	37.576	45.293
Overhead	2.291	2.291	2.291	2.250	20.615	20.615	20.615	20.250	27.486	27.486	27.000
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	2.110	7.171	7.171	8.470	51.362	49.535	56.422	58.898	71.046	72.874	77.338
Indirecte bijdrage	-2.110	-7.171	-7.171	-8.470	-51.362	-49.535	-56.422	-58.898	-71.046	-72.874	-77.338
Totale EBITDA	20.702	43.407	12.157	30.432	153.950	92.719	145.404	54.499	318.049	256.003	114.825
Afschrijvingen	16.265	18.895	18.995	16.215	146.357	170.051	149.086	144.324	226.735	203.340	192.992
EBIT	4.436	24.512	-6.838	14.217	7.593	-77.333	-3.681	-89.825	91.314	52.663	-78.167
Interest	13.790	12.827	12.827	36.190	114.566	115.442	113.603	141.905	153.923	153.046	160.341
Resultaat	-9.353	11.685	-19.665	-21.973	-106.972	-192.775	-117.284	-231.731	-62.609	-100.383	-238.508
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))											
Marge											

3.4.2 Terug- en vooruitblik

Rapportage sep-2022 – ZERO55 Apeldoorn

algemeen

Terugblik:

- Helaas was de zomer te warm voor Zero55 waardoor we niet de drukte hebben gehad die we graag hadden willen doen. Wel veel achterstallig onderhoud kunnen doen en medewerkers hebben extra verlof op kunnen nemen.
- Kartbaan op sommige plekken aangepast hierdoor kunnen we de veiligheid meer waarborgen en deels schades voorkomen. Door creatieve aanpassingen in de baan hebben we meer boarding als reserve kunnen creëren, de huidige reserve boarding was op waardoor er een investering moest worden gedaan. dit is nu voorlopig niet nodig.
- Sponsorpakketten ontwikkeld voor Zero55, vanaf heden kunnen bedrijven tegen een vergoeding een kart in eigen stijl ontwikkelen.
- Lasertag had veel storingen, alle pakken opnieuw beoordeeld en gemaakt en vanaf heden kunnen we weer 100% gebruik maken van deze activiteit.
- Locatie opnieuw ingericht hierdoor staan alle activiteiten nog meer in de picture waardoor we meer omzetten kunnen realiseren.

Vooruitblik:

- De horeca locaties meer gaan digitaliseren om met minder medewerkers dezelfde omzetten te draaien, investeren in tablets om bestellingen op te nemen met meer snelheid en de menukaart vereenvoudigen.
- Aankomende weken/maanden staat de agenda heel vol qua zakelijk arrangementen, zorgen dat alle partijen tevreden naar huis gaan zodat we een boost aan mond tot mond reclame genereren.
- De sales en promotie medewerker heeft aangegeven dat hij Zero55 gaat verlaten per 31-12-22, deze functie gaan we opnieuw beoordelen en een vacature voor open zetten
- Spellen/Activiteiten financieel inzichtelijk krijgen en aanpassingen doen waar nodig is om alle spellen/ activiteiten financieel gezond te krijgen.
- Groot onderhoud aan bowlingbanen laten doen. Onderdelen zijn heel schaars dus het is continue een uitdaging om de bowlingbanen 100% up to date te houden.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / bespreekpunten:

- Krapte op arbeidsmarkt
- MJOP locaties Zero55
- Hoge inflatie/ Stijgende energie kosten

Toelichting:

- Veel vacatures, weinig of geen geschikte sollicitanten voor de horeca vacatures. En dat blijft voorlopig nog wel even zo. De spanning op de arbeidsmarkt is in het tweede kwartaal van 2022 opnieuw gestegen. De hoeveelheid werklozen daalde en het aantal vacatures steeg. Ook kwamen er meer banen bij. We moeten zuinig zijn op ons huidige personeelsbestand en creatief op zoek naar nieuwe medewerkers.

accres
voor elkaar

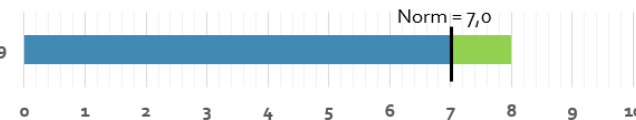
Rapportage sep-2022 – ZERO55 Apeldoorn

KPI's

Bezoekers / bezetting

Helaas waren Juli en Augustus niet super goed in verhouding met het jaar ervoor. Door de hoge temperaturen kozen bezoekers minder gauw voor een indoor locatie. September was wel een redelijk goede maand t.o.v. van vorig jaar. Veel werk gedaan op het gebied van sales en marketing om deze geleden schade weer recht te trekken in Q4

Klanttevredenheid - cijfer 2019



Toelichting klanttevredenheid

Google score 8,2
Fijnuit score 10

Facebook score 8,8
Tripadvisor score 7,0

Trippler score 10
In de buurt 9,0

Klachten- en incidenten

Door aanpassingen van de kartbaan geen grote
Ongelukken/incidenten gehad in Q3.

accres
voor elkaar

Rapportage sep-2022 – ZERO55 Apeldoorn

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	0%
- Entreegelden	717.286	841.456	-124.170	-15%
- Horecaopbrengst	324.160	351.000	-26.840	-8%
- Overige opbrengsten	21.641	6.000	15.641	261%
	1.063.087	1.198.456	-135.368	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	109.994	145.665	-35.671	-24%
- Personeelskosten	412.631	450.447	-37.817	-8%
- Energiekosten	40.459	54.000	-13.541	-25%
- Schoonmaakkosten & Groen	4.106	4.800	-694	-14%
- Overige kosten	596.281	606.152	-9.870	-2%
	1.163.470	1.261.064	-97.594	
Resultaat	-100.383	-62.609	-37.775	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn				
Vershil:	-100.383			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	0%
- Huur & Pachtopbrengsten	-	-	-	0%
- Horecaopbrengst	215.331	194.171	21.160	11%
- Overige opbrengsten	479.414	487.942	-8.528	-2%
	694.745	682.113	12.632	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	71.560	80.232	-8.671	-11%
- Personeelskosten	286.044	296.486	-10.443	-4%
- Energiekosten	24.058	40.500	-16.442	-41%
- Schoonmaakkosten & Groen	2.906	3.600	-694	-19%
- Overige kosten	417.150	454.070	-36.920	-8%
	801.717	874.888	-73.171	
Resultaat	-106.972	-192.775	85.802	

Toelichting Financieel:

Omzet: Juli en Augustus niet de omzetten gehaald die begroot waren, de voornaamste reden is het mooie weer, veel potentiële bezoekers zijn weer naar buitenland op vakantie geweest.

Januari dicht geweest vanwege corona, negatief effect van 31K

Omzet – Lopen 135K achter op budget, dit heeft voornamelijk te maken met de slechte maanden Januari en Februari

Resultaat – Lopen 85K voor op budget, Liggen enorme uitdagingen qua omzet voor eind van het jaar, verdeling was niet optimaal in 2022.

Inkoop horeca - Hebben € 36K minder uitgegeven dan begroot, dit is deels te verklaren doordat de horeca omzet niet is gehaald. Procentueel doen we het wel goed. Waar het budget inkoop/verkoop 41% was staan we nu op een percentage van 33,5% dit is een plus van 8K

Personeelskosten – Besparing door o.a. corona hierdoor zijn niet alle flex-uren ingezet, daarbij blijven we continue afschalen waar mogelijk is.

accres
voor elkaar

3.5 ZERO55 Enschede B.V. W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9	Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm	Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
Opbrengsten											
Horecaopbrengst	8.339	14.494	14.494	6.879	85.939	83.841	92.094	34.040	149.064	139.162	55.175
Huur & Pacht opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Entreegelden	39.511	60.643	60.643	32.473	357.766	360.703	378.897	184.115	630.911	517.974	281.546
Overige opbrengsten	795	804	804	34.698	12.098	4.706	12.107	36.392	8.323	15.715	9.557
Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	48.645	75.940	75.940	74.049	455.803	449.250	483.098	254.547	788.298	672.850	346.278
Bedrijfskosten											
Inkoopwaarde Horeca	1.608	3.494	4.494	1.713	26.911	33.912	29.797	7.503	49.633	47.632	15.293
Personeelskosten	19.986	19.803	19.803	16.420	151.814	171.485	151.632	69.196	260.475	226.805	132.090
Personeelskosten (Inleen)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Publiekrechtelijke heffingen	138	157	157	150	1.421	1.410	1.439	1.353	1.880	1.891	1.804
Schoonmaakkosten & Groen	357	225	225	958	1.752	2.025	1.620	2.281	2.700	2.427	2.682
Overige Huisvestingskosten	7.241	5.125	5.125	1.537	10.642	46.125	8.526	-34.103	61.500	26.017	-67.704
Marketing en Saleskosten	3.278	4.438	4.438	2.225	38.174	24.179	39.335	15.807	37.493	51.489	26.576
ICT	1.795	1.593	1.513	1.306	15.545	14.333	15.263	11.553	19.110	20.082	15.250
Overige bedrijfskosten	11.434	10.197	11.030	11.311	97.224	100.506	96.820	86.257	131.096	130.313	122.392
Totaal: Bedrijfskosten (B)	45.836	45.031	46.784	35.621	343.484	393.974	344.432	159.848	563.888	506.657	248.382
Directe bijdrage	2.809	30.909	29.156	38.429	112.319	55.276	138.666	94.699	224.410	166.194	97.897
Niet beïnvloedbare opbrengsten											
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengste	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Niet beïnvloedbare kosten											
Huur Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud	2.835	50	50	-	3.591	450	806	-	600	3.741	785
Algemene kosten	-340	2.164	2.164	1.293	19.886	19.477	22.390	17.185	25.970	26.378	25.864
Overhead	1.527	1.527	1.527	1.500	13.743	13.743	13.743	13.500	18.324	18.324	18.000
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	4.022	3.741	3.741	2.793	37.220	33.670	36.939	30.685	44.894	48.443	44.649
Indirecte bijdrage	-4.022	-3.741	-3.741	-2.793	-37.220	-33.670	-36.939	-30.685	-44.894	-48.443	-44.649
Totale EBITDA	-1.214	27.168	25.415	35.636	75.099	21.606	101.727	64.015	179.516	117.750	53.247
Afschrijvingen	12.233	12.625	12.690	11.953	110.098	113.625	110.555	107.484	151.500	148.168	143.343
EBIT	-13.447	14.543	12.725	23.682	-34.999	-92.019	-8.827	-43.469	28.016	-30.418	-90.096
Interest	2.489	2.280	2.280	2.587	16.463	20.520	16.254	24.812	27.360	23.303	29.301
Resultaat	-15.936	12.263	10.445	21.095	-51.462	-112.539	-25.081	-68.281	656	-53.721	-119.396
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))											
Marge											

3.5.1 Terug- en vooruitblik

Rapportage sep-2022 – ZERO55 Enschede

algemeen

Terugblik:

- Helaas was de zomer te warm voor Zero55 waardoor we niet de drukte hebben gehad die we graag hadden willen hebben. Wel veel achterstallig onderhoud kunnen doen en medewerkers hebben extra verlof op kunnen nemen.
- Sponsorpakketten ontwikkeld voor Zero55, vanaf heden kunnen bedrijven tegen een vergoeding een kart in eigen stijl ontwikkelen.
- Lasertag had veel storingen, alle pakken opnieuw beoordeeld en gemaakt en vanaf heden kunnen we weer 100% gebruik maken van deze activiteit.
- Samenwerkingen op het Go Planet park herzien. Met alle ondernemers een afspraak gehad en afspraken herzien/vernieuwd.
- promotie borden langs de weg gehad in Enschede voor meer zichtbaarheid/herkenning

Vooruitblik:

- De horeca locaties meer gaan digitaliseren om met minder medewerkers dezelfde omzetten te draaien, investeren in tablets om bestellingen op te nemen met meer snelheid en de menukaart vereenvoudigen.
- Aankomende weken/maanden staat de agenda heel vol qua zakelijk arrangementen, zorgen dat alle partijen tevreden naar huis gaan zodat we een boost aan mond tot mond reclame genereren.
- De sales en promotie medewerker heeft aangegeven dat hij Zero55 gaat verlaten per 31-12-22, deze functie gaan we opnieuw beoordelen en een vacature voor open zetten
- Spellen/Activiteiten financieel inzichtelijk krijgen en aanpassingen doen waar nodig is om alle spellen/ activiteiten financieel gezond te krijgen.
- 5 jarige jubileum van Zero55 Enschede voorbereiden/organiseren.

Aandachtspunten en risico's:

Thema's / bespreekpunten:

- Krapte op arbeidsmarkt
- MJOP locaties Zero55
- Hoge inflatie/
Stijgende energie kosten

Toelichting:

Veel vacatures, weinig of geen geschikte sollicitanten. En dat blijft voorlopig nog wel even zo. De spanning op de arbeidsmarkt is in het eerste kwartaal van 2022 opnieuw gestegen. De hoeveelheid werklozen daalde en het aantal vacatures steeg. Ook kwamen er meer banen bij. We moeten zuinig zijn op ons huidige personeelsbestand en creatief op zoek naar nieuwe medewerkers.



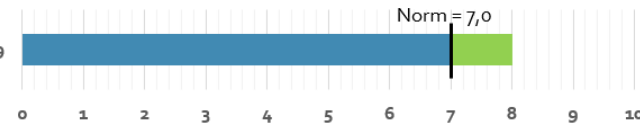
Rapportage sep-2022 – ZERO55 Enschede

KPI's

Bezoekers / bezetting

Helaas waren Juli en Augustus niet super goed in verhouding met het jaar ervoor. Door de hoge temperaturen kozen bezoekers minder gauw voor een indoor locaties. Veel werk gedaan op het gebied van sales en marketing om deze geleden schade weer recht te trekken in Q4

Klanttevredenheid - cijfer 2019



Toelichting klanttevredenheid

Google score 8,0
Fijnuit score 8,4

Facebook score 7,6
Tripadvisor score 7,0

Tripper score 10

Klachten- en incidenten

Geen grote klachten of incidenten gehad.

accres
voor elkaar

Rapportage sep-2022 – ZERO55 Enschede

financieel

Financieel resultaat

	Forecast	Budget	Vershil	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	0%
- Entreegelden	517.974	630.911	-112.937	-18%
- Horecaopbrengst	139.162	149.064	-9.902	-7%
- Overige opbrengsten	15.715	8.323	7.392	89%
	672.850	788.298	-115.447	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	47.632	49.633	-2.001	-4%
- Personeelskosten	226.805	260.475	-33.671	-13%
- Energiekosten	-	-	-	0%
- Schoonmaakkosten & Groen	2.427	2.700	-273	-10%
- Overige kosten	449.707	474.833	-25.126	-5%
	726.571	787.642	-61.070	
Resultaat	-53.721	656	-54.377	
Doelstelling DVO Gem. Apeldoorn	-	✓		
Vershil:	-53.721			

	Werkelijk tm 9	Budget tm 9	Vershil tm 9	
Opbrengsten				
- Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	0%
- Entreegelden	357.766	360.703	-2.937	-1%
- Horecaopbrengst	85.939	83.841	2.098	3%
- Overige opbrengsten	12.098	4.706	7.392	157%
	455.803	449.250	6.553	
Kosten				
- Inkoopwaarde Horeca	26.911	33.912	-7.001	-21%
- Personeelskosten	151.814	171.485	-19.671	-11%
- Energiekosten	-	-	-	0%
- Schoonmaakkosten & Groen	1.752	2.025	-273	-13%
- Overige kosten	326.787	354.367	-27.580	-8%
	507.264	561.789	-54.524	
Resultaat	-51.462	-112.539	61.077	

Toelichting Financieel:

Resultaat - loopt 61K voor op Budget, Januari nagenoeg dicht geweest en er liggen enorme uitdagingen qua omzet voor eind van het jaar, verdeling was niet optimaal in 2022.

Omzetten - 115K achter op budget, dit heeft voornamelijk te maken met de slechte maanden januari en februari.

Inkoop horeca - Hebben € 2K minder uitgegeven dan budget, dit is te verklaren door minder horeca omzet dan gebudgetteerd 9.9K

Horeca inkoop ligt wel 1% hoger dan begroot

Personeelskosten - Besparing door o.a. corona hierdoor zijn niet alle flexuren ingezet.

accres
voor elkaar

3.6 Accres Dienstverlening B.V.

3.6.1 W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9	Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm	Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
Opbrengsten											
Horecaopbrengst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Huur & Pacht opbrengsten	6.004	1.209	1.417	3.611	14.639	12.564	10.052	10.154	15.514	18.214	9.986
Entreegelden	-2.392	-	-	1.467	-2.388	-	5	1.707	-	-2.388	3.285
Overige opbrengsten	81.121	53.007	68.670	45.072	567.559	477.062	555.108	267.329	636.082	756.823	478.596
Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	84.733	54.216	70.087	50.149	579.810	489.625	565.164	279.191	651.597	772.649	491.867
Bedrijfskosten											
Inkoopwaarde Horeca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten	56.975	49.550	58.750	19.253	382.089	445.950	383.864	156.687	594.600	558.339	394.047
Personeelskosten (Inleen)	-8.333	-	-	-	-8.333	-	-	-	-	-8.333	-
Energiekosten	2.141	-	-	905	17.361	-	15.220	3.091	-	46.229	6.608
Publiekrechtelijke heffingen	832	-	-	1.758	3.329	-	2.497	3.524	-	3.329	0
Schoonmaakkosten & Groen	4.116	-	-	4.482	17.563	-	13.447	14.052	-	17.563	343
Overige Huisvestingskosten	-820	-	-	-23.833	45.198	-	46.018	14.601	-	45.198	-20.954
Marketing en Saleskosten	455	-	-	-	490	-	35	-	-	490	94
ICT	156	1.474	1.474	1.515	1.197	13.270	2.514	10.335	17.693	5.620	21
Overige bedrijfskosten	-	417	417	33	32	3.750	449	33	5.000	-11.522	-
Totaal: Bedrijfskosten (B)	55.523	51.441	60.641	4.114	458.926	462.969	464.044	202.323	617.292	656.913	380.159
Directe bijdrage	29.210	2.775	9.446	46.036	120.885	26.656	101.120	76.868	34.304	115.736	111.707
Niet beïnvloedbare opbrengsten											
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	12.342	-	12.342	-	-	12.342	6.120
Bijdrage overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	-	-	-	-	12.342	-	12.342	-	-	12.342	6.120
Niet beïnvloedbare kosten											
Huur Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud	15.691	60	60	2.921	20.887	539	5.256	11.573	719	21.066	22.284
Algemene kosten	-13.754	108	108	-7.742	43.236	975	57.099	25.537	1.300	43.561	14.922
Overhead	2.121	2.121	2.121	2.083	19.087	19.087	19.087	18.750	25.450	25.450	25.000
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	4.057	2.289	2.289	-2.738	83.210	20.602	81.442	55.860	27.469	90.077	62.206
Indirecte bijdrage	-4.057	-2.289	-2.289	2.738	-70.868	-20.602	-69.100	-55.860	-27.469	-77.735	-56.086
Totale EBITDA	25.153	486	7.157	48.774	50.017	6.054	32.020	21.008	6.835	38.001	55.621
Afschrijvingen	38	7	7	507	226	59	194	2.451	79	246	39
EBIT	25.115	479	7.150	48.266	49.791	5.995	31.826	18.557	6.756	37.755	55.583
Interest	4	-	-	6	143	-	140	11	-	143	11
Resultaat	25.111	479	7.150	48.260	49.647	5.995	31.687	18.546	6.756	37.611	55.572
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))											
Marge											

+.*

De totale opbrengsten over de eerste 3 kwartalen is in werkelijkheid € 15K hoger dan in de forecast. Het betreft kleine afwijkingen die geen verder commentaar noodzaken.

De in werkelijkheid hogere overige opbrengsten t.o.v. het budget zijn voornamelijk ontstaan door een nauwkeurige splitsing van de activiteiten (DVO versus vakdocenten onderwijs) bij Sportservice. Dit heeft geleid tot een hogere opbrengst voor inzet van vakdocenten bij het onderwijs, die verantwoord wordt in Accres Dienstverlening. Deze hogere inzet heeft ook geleid tot hogere personeelskosten. In Accres Apeldoorn heeft de tegengestelde beweging plaatsgevonden. Per saldo is het resultaat effect bij Sportservice nul.

De bedrijfskosten en algemene kosten geven een raar beeld omdat de werkelijke verantwoording van de kosten op de kostensoorten niet gelijk is aan de opstelling van het budget. De oorzaak ligt voor het overgrote deel bij Samen055 Zilver Schoon.

De forecast voor het hele jaar 2022 is een logische ontwikkeling vanuit de cijfers per 30 september 2022.

3.6.2 Terug- en vooruitblik Accountmanagement (Patricia)

Terugblik

We zijn aan de slag gegaan met de afspraken en acties vanuit het bestuurlijk overleg. Hier is in het tweede kwartaal al mee gestart. Er zijn projectgroepen geformeerd om voor verschillende dossiers een visie en presentatie voor zowel onze eigen organisatie als voor de gemeente te ontwikkelen. Het betreft o.a. een Toekomstvisie Boschbad, visieontwikkeling Skeeler/ Ijsbaan en concretiseren van het projectplan Kinderparadijs Malkenschoten. Voor alle drie locaties zijn werkbezoeken georganiseerd en is er ambtelijke input opgehaald om te verwerken in de verschillende visies en plannen.

De Sporthallen Zuiderpark en Mheenpark zijn ingezet als opvang voor vluchtelingen. Dit gaf veel onrust onder de gebruikers en daaropvolgend extra inzet en gesprekken met gebruikers en gemeente. Het team van de sporthallen is er, met veel effort én met veel flexibiliteit van de verengingen, in geslaagd om zoveel mogelijk activiteiten in de sporthallen door te laten gaan. Er is gewerkt met alternatieve roosters en locaties, alles in samenspraak met de gebruikers. Ook complimenten voor onze beheerders, die ervoor hebben gezorgd dat alles rondom de opvang in de sporthallen goed en zorgvuldig is verlopen.

De opvang loopt door tot het einde van dit jaar en vanaf Q1 2023 kunnen we alle locaties weer inzetten voor de sport. Het rechtstreekse contact met de gemeentelijke projectleider loopt naar tevredenheid en Accres is goed meegenomen in de inhoud van de brieven over dit onderwerp richting onze gebruikers.

Het addendum, aanvulling op de huidige DVO is door opdrachtgever en opdrachtnemer ondertekend en uitgevoerd. Aanvullende afspraken over de nieuw aan gestelde Beweegmakelaar zijn alsnog toegevoegd aan dit addendum.

Vooruitblik

De gemeentelijke vordering van twee sporthallen duurt tot 1 januari 2023. Definitieve afspraken over het leeg en schoon opleveren moeten nog gemaakt worden (gemeentelijk locatiemanager en afdeling Sport & Ontmoeten. De gemaakte en te maken kosten, extra ureninzet en derving wordt bijgehouden, gemonitord en gecommuniceerd met de gemeente. Langdurig missen van huurinkomsten heeft gevolgen hebben voor onze exploitatie. Een voorstel, waarin al deze aspecten samenkomen, wordt in eerste concept in Q4 opgesteld door de accountmanager. Met gemeentelijk projectleider is afgesproken het totaaloverzicht in te dienen in Q1 2023.

In het laatste kwartaal 2022 gaan we gezamenlijk met gemeente in gesprek, zowel bestuurlijk als ambtelijk hoe om te gaan met de hoge energietarieven, de prijsinflatie, de verduurzaming en de te hanteren tarieven richting gebruikers. In de verschillende DUO-overleggen wordt o.a. per pakket een aantal voorstellen bespreken om mede de denkrichting en mogelijkheden boven tafel te krijgen. Behoorlijke vraagstukken, waarbij we niet meteen overal een pasklaar antwoord op hebben. Maar de ideeën en oplossingen die er bij ons leven, willen we in een zo vroeg mogelijk stadium ambtelijk voorleggen, zodat dit de juiste input oplevert voor de bestuurlijke agenda's.

We stellen een addendum voor het jaar 2023 op die mee kan met het huidige DVO, waarin onder andere de bestuurlijke afspraken over de energiecompensatie 2023, de (afwijkende) indexering huurtarieven 2023, duurzaamheid en indexering parkeren Berg & Bos. Ook willen we via dit addendum de borging personele inzet Sportplein definitief regelen.

In Q4 moet een eerste conceptvoorstel over noodzakelijke en/of gewenste investeringen opgesteld worden. Het betreft investeringen buiten de huidige eigen begroting en MJOP's om. Het is noodzakelijk dat hierbij het gemeentelijk proces van F&C wordt gevolgd. Dit betekent dat de voorstellen mee moeten in de voorjaarsnota (maart/ april 2023) en

daaropvolgende de MPB 2024 –2027 (sept/ okt 2023). In de aanloop hier naartoe is het wenselijk e.e.a. met de duo-partners in de verschillende overleggen voor te bespreken en haalbaarheid te toetsen.

We blijven de overlegstructuren, zowel intern als extern, optimaliseren, zodat er een juiste uitvoering van de DVO plaatsvindt. Er vindt een zo compleet mogelijke weergave en monitoren van kpi's en rapportages plaats, samengevoegd in de dia's, zoals ook in deze kwartaalrapportage opgenomen.

3.7 Accres Shared Services B.V.

3.7.1 W+V rekening

Resultatenrekening	Werkelijk 9	Budget 9	Forecast 9	Vorig jaar 9
Opbrengsten				
Horecaopbrengst	-	-	-	-
Huur & Pacht opbrengsten	-	-	-	-
Entreegelden	-	-	-	-
Overige opbrengsten	80.330	78.333	78.333	25.719
Parkeren	-	-	-	-
Totaal: Opbrengsten	80.330	78.333	78.333	25.719
Bedrijfskosten				
Inkoopwaarde Horeca	-	-	-	-466
Personeelskosten	187.470	175.856	175.856	89.384
Personeelskosten (Inleen)	4.859	8.333	16.333	-78.602
Energiekosten	-	625	625	-
Publiekrechtelijke heffingen	-	173	173	16
Schoonmaakkosten & Groen	1.779	1.990	1.990	1.362
Overige Huisvestingskosten	1.392	333	333	1.312
Marketing en Saleskosten	863	4.044	4.044	1.873
ICT	27.869	26.969	39.904	32.644
Overige bedrijfskosten	7.512	10.489	10.489	8.822
Totaal: Bedrijfskosten (B)	231.744	228.812	249.747	56.345
Directe bijdrage	-151.414	-150.479	-171.414	-30.626
Niet beïnvloedbare opbrengsten				
Bijdrage Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-
Bijdrage overhead	185.158	185.158	185.158	177.595
Totaal: niet beïnvloedbare opbrengsten	185.158	185.158	185.158	177.595
Niet beïnvloedbare kosten				
Huur Gemeente Apeldoorn	-	-	-	-
Onderhoud	-	-	-	-
Algemene kosten	15.016	11.425	11.425	-4.509
Overhead	12.107	12.107	12.107	12.762
Totaal: niet beïnvloedbare kosten	27.122	23.532	23.532	8.254
Indirecte bijdrage	158.036	161.627	161.627	169.342
Totale EBITDA	6.622	11.148	-9.787	138.715
Afschrijvingen	7.835	8.523	8.523	8.262
EBIT	-1.214	2.624	-18.311	130.453
Interest	1.071	625	625	640
Resultaat	-2.284	1.999	-18.936	129.813
Indirecte kn/directe kn (A/(A+B))				
Marge				

Werkelijk tm	Budget tm	Forecast tm	Vorig jaar tm
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
608.370	705.000	606.373	497.991
-	-	-	-
608.370	705.000	606.373	497.991
-	-	-	416
1.468.101	1.582.700	1.456.487	1.246.139
112.288	75.000	123.762	236.579
-	5.625	625	-
193	1.556	366	16
15.477	19.256	15.688	19.658
11.651	3.000	10.593	5.987
35.183	36.394	38.364	20.473
295.964	242.723	307.999	310.559
84.252	94.404	87.230	73.453
2.023.110	2.060.658	2.041.113	1.913.281
-1.414.740	-1.355.658	-1.434.740	-1.415.290
-	-	-	-
1.666.425	1.666.425	1.666.425	1.598.357
1.666.425	1.666.425	1.666.425	1.598.357
-	-	-	-
34	-	34	932
110.660	102.825	107.070	136.141
108.959	108.959	108.959	114.860
219.654	211.784	216.063	251.933
1.446.771	1.454.641	1.450.362	1.346.424
32.031	98.983	15.622	-68.866
73.702	76.711	74.390	76.473
-41.670	22.272	-58.767	-145.339
5.446	5.625	5.001	5.753
-47.116	16.647	-63.768	-151.092

Budget tm 12	Forecast tm 12	Vorig jaar tm 12
-	-	-
-	-	-
-	-	-
940.000	893.370	697.223
-	-	-
940.000	893.370	697.223
-	-	-
2.110.266	1.995.668	1.601.577
100.000	151.288	287.277
7.500	1.875	-
2.075	712	16
25.000	21.221	23.370
4.000	12.651	10.983
48.525	47.315	27.831
323.631	415.675	415.144
125.872	115.721	103.373
2.746.869	2.762.125	2.469.571
-1.806.870	-1.868.755	-1.772.348
-	-	-
2.221.900	2.221.900	2.189.346
2.221.900	2.221.900	2.189.346
-	-	-
-	34	932
137.100	144.935	153.983
145.278	145.278	153.146
282.378	290.248	308.061
1.939.522	1.931.652	1.881.285
132.652	62.896	108.937
102.282	99.272	101.260
30.370	-36.376	7.676
7.500	7.321	7.676
22.870	-43.697	-0

De overige opbrengsten zijn in de eerste 3 kwartalen € 97k achtergebleven bij de begroting en liggen € 2K boven de forecast. De oorzaak is dat de externe opdrachten en intern doorbelastingen bij Vastgoed met name in Q4 2022 worden gefactureerd. De verwachting is dat in Q4 een deel hiervan wordt ingelopen (duurzaamheidsprojecten voor de gemeente Apeldoorn voor in totaal € 50K).

De personeelskosten over de periode t/m eind september liggen ruim onder de begroting en op de forecast. Oorzaak voor de afwijking t.o.v. de begroting is de kleinere formatie bij Marketing en ICT. Daarnaast heeft de vrijval van de voorziening voor langduig verzuim een gunstig effect op de personeelskosten bij HR t.o.v. de begroting.

Door een vertraging in de uitfasering van Citrix hebben wij sinds maart dubbele licentiekosten. Deze kosten zijn ongeveer € 10k per maand. In de forecast is ook rekening gehouden met dit effect.

De overige kosten geven geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

3.7.2 Finance & Control: terug- en vooruitblik

Terugblik

De interim medewerker F&C is medio september begonnen en is inmiddels een waardevolle aanvulling op het team. De werving van een kandidaat voor de definitieve invulling is gestart maar heeft nog geen resultaat opgeleverd. Een extern bureau is ingeschakeld.

De analyse van de dataoverdracht van Tactiplan naar ADP naar Exact is doorgeschoven naar het 4^e kwartaal 2022.

Vooruitblik

Inmiddels zitten we in de afrondende fase van de begroting en de jaarplannen voor 2023 en gaan wij ons voorbereiden op de interimcontrole door de accountant (december) en de jaarafsluiting 2022.

Daarnaast lopen er nog een paar activiteiten zoals een onderzoek over het toepassen van de vrije ruimte in de WKR en de analyse van de dataoverdracht van Tactiplan naar ADP naar Exact.

3.7.3 HR: terug- en vooruitblik

Terugblik

Wervingsactiviteiten seizoenskrachten

Ook aan het begin van het derde kwartaal lag de focus op diverse wervingsactiviteiten en de evaluatie voor de seizoenskrachten. In juli waren er voldoende medewerkers aangenomen om de roosters van het Boschbad en KPM rond te krijgen. Successen waren de bring-a-friend actie (resultaat 15 nieuwe collega's) en de inzet van collega's van het servicekantoor op de woensdagen en in de weekenden.

Afronding functieprofielen

De laatste functiewaardering cyclus is recent afgerond wat betekent dat zo goed als alle functieprofielen zijn geformaliseerd en gewogen, waarmee de actualisatieslag ten einde is.

Het geactualiseerde functiehuis vereenvoudigt de eventuele koppeling met het generieke functiehuis van CAO Vermo. De vakbonden zijn akkoord met de opname van het generieke functiehuis in CAO Vermo en hebben gekozen voor de wegingssystematiek HR21. De eerste stap is om toestemming te vragen aan de VNG.

Wet Implementatie EU-richtlijn Transparante en voorspelbare arbeidsvoorwaarden

Per 1 augustus is een aantal wijzigingen in het arbeidsrecht doorgevoerd, zoals het studiekostenbeding, het verbod op nevenwerkzaamheden en een uitbreiding van de wettelijke informatieplicht van de werkgever en bekendmakingstermijnen. Dit is door HR opgepakt en uitgerold.

Bezetting HR-team

Per 1 september is de nieuwe junior HR Business Partner gestart. We verwachten door verdere digitalisering en betere bezetting meer strategische HR onderwerpen te kunnen oppakken.

Vooruitblik

Jaarplan HR

Het HR-team heeft afspraken gemaakt over welke onderwerpen in 2023 opgepakt worden. Er zijn ambitieuze plannen, waarin we een prioritering aanbrengen. Belangrijke speerpunten zijn: strategisch opleidingsplan, actualisatie personeelshandboek, het goede gesprek, digitalisering van werkprocessen, onboardingstraject, inclusie/samenwerking met verschillende maatschappelijke organisaties in Apeldoorn, vitaliteit en duurzame inzetbaarheid en het leiderschapstraject.

WKR advies

Voor 2023 is het jaarruimte percentage van de werkkostenregeling (WKR) vergroot. Dit betekent dat we opnieuw gaan kijken hoe we deze ruimte zo optimaal mogelijk kunnen benutten. De werkgroep (HR, Finance en OR) doet hiervoor een voorstel aan het MT. Na akkoord wordt het voorstel voorgelegd aan de OR.

Generatiepact evaluatie

De komende maand worden de kosten van het generatiepact geanalyseerd. Vervolgens vindt er een evaluatiegesprek plaats. Indien het MT besluit om het generatiepact te continueren, wordt er een definitieve regeling opgesteld en ter instemming aan de OR voorgelegd.

PSO (prestatieladder socialer ondernemen)

Accres is PSO-gecertificeerd voor de hoogste trede, te weten trede 3. De certificeringsperiode van twee jaar loopt op 1 december as. af. Omdat dit voor Accres een belangrijk keurmerk is, zijn we bezig met een hercertificeringsaanvraag.

Het goede gesprek

Begin 2022 is een groot aantal medewerkers een voortgangsgesprek met zijn/haar leidinggevende gevoerd. De komende maanden onderzoeken we een goede manier van gespreksvoering via 'Het goede gesprek', die past bij de organisatie en de medewerkers. De intentie is om de gesprekscyclus wederom zoveel mogelijk te digitaliseren en een meer flexibele gesprekscyclus op te stellen.

3.7.4 ICT: terug- en vooruitblik

Terugblik

Op 1 juli zijn de kinderboerderijen gestart met Accommodatiehuur (AH) in combinatie met Lightspeed kassa's. De start was stroef, maar door een actieve samenwerking tussen AH en de kinderboerderij-medewerkers maken we constructieve vorderingen.

Eind Q3 staan we met de zwembaden voor de livegang van Dataduiker bij de zwembaden. De laatste test worden uitgevoerd en de hardware is geplaatst en getest. Er zijn bergen met werk verzet door Patrick en zijn collega's.

Op onze afdeling is Meggie begonnen. Een vrolijke en prettige aanvulling op ons team, waarmee wij hopen dat wij Accres steeds beter kunnen gaan ondersteunen.

Vooruitblik

Q4 zal in het teken staan van de livegang van Dataduiker voor de zwembaden.

De implementatie van Accommodatiehuur bij de kinderboerderijen wordt geëvalueerd en afgerond met het bespreken van het PvE. We verwachten geen knelpunten.

Mondjesmaat gaan we meer en meer afdelingen overzetten naar Workspace in plaats van Teams. We willen onze collega's meer richting Workspace gaan duwen en worden hiermee geholpen door de App van Workspace die is vrijgegeven in Appstore en Playstore.

Op technisch vlak gaan we samen met Hype Automatisering aan de slag om onze Firewall te vervangen door een nieuwe betere versie. Hierdoor zijn we meer toekomstvast en kunnen we ons netwerk eenvoudiger en beheersbaarder maken.

3.7.5 Vastgoed en Facilitair (V&F): terug- en vooruitblik

Terugblik

Er zijn ook dit kwartaal weer nieuwe duurzaamheidsvoorstellen goedgekeurd door de gemeente Apeldoorn en in gang gezet. De besluitvorming door de gemeente Apeldoorn over aanvullende onderhoudswerkzaamheden verloopt traag. De accountmanager van de gemeente heeft begin november aangegeven dat dit vanaf dat moment snel gaat verlopen.

Vanaf Q2 is een nieuw format van de kwartaalrapportage aan de gemeente Apeldoorn ontwikkeld. Deze sluit nu volledig aan bij de DEVO opdracht. De gemeente is zeer tevreden over dit nieuwe format.

De externe opdracht VVE beheer het Kristal, is deels tot stilstand gekomen in afwachting van de besluitvorming over de voortzetting van deze externe opdracht. Er is wel geborgd dat de veiligheid en bedrijfszekerheid op peil blijft. Voor de locaties Bolwerk en Hellend Veld is de Subsidieregeling voor verbetering ventilatie op scholen (SUVIS) toegekend.

Bij Facilitair Beheer bleef wederom veel focus op het energiebeheer liggen, waaronder de gasaانبesteding "Stedendriehoek" die in gang is gezet en afgerond. Diverse afrekeningen servicelasten zijn afgerond.

Er is een nieuwe demarcatielijst opgesteld die is vastgesteld door Accres en de gemeente Apeldoorn. Daarentegen is over de huurcontracten nog geen overeenstemming.

Naast de DVO met Gemeente Apeldoorn is er een externe opdracht voor ondersteuning technisch beheer bij zwembad de Koekoek in Vaassen gestart.

Vooruitblik

De marktsituatie verandert nog steeds met de dag, het credo is het gasverbruik maximaal verminderen, zowel vanuit oogpunt kostenrisico's als vanuit duurzaamheid. Het afronden en initiëren van duurzaamheidsprojecten (die ook grootschaliger en specialistischer worden) blijft de nodige inspanning vragen naast de lopende MJOP- werkzaamheden.

De sterk gestegen gasprijzen zorgen ervoor dat opties die eerst niet rendabel waren om van het gas af te gaan, dit nu wel zijn. Dat biedt nieuwe verduurzamingskansen. Ook de elektraprijzen stijgen aanzienlijk zodat naarmate er meer van het gas af is, de aandacht verlegd moet worden om het elektraverbruik te verlagen.

De MJOP-werkzaamheden gaan de komende jaren de volle aandacht vragen. Om hier meer grip op te krijgen worden de MJOP-werkzaamheden tot 2025 inhoudelijk doorgenomen met de Technisch beheerders om uitvoeringsproblemen te voorkomen. Doelstelling is maximale afronding van de overeengekomen MJOP-werkzaamheden binnen de DVO periode 21-24.

Het huisvestingsplan voor de DVO-panden is in eerste ronde doorgenomen en afspraken rond renovatie zijn daarin opgenomen. Dit is een extra wens van de gemeente Apeldoorn die

in de DVO niet was afgesproken. Dit vraagt wel extra tijd ten behoeve van volledigheid en goede afstemming op de diverse beleidsvelden en wensen van de exploitaties.

De nieuwe huurcontracten tussen gemeente Apeldoorn en Accres worden deze periode door de gemeente aangeleverd. Zodra door Accres akkoord bevonden, komt het beheer van deze huurovereenkomsten bij Facilitair te liggen.

De bijbehorende demarcatielijst wordt vertaald in het MJOP, om in de rapportages 2023, op verzoek van de gemeente Apeldoorn, onderscheid te kunnen gaan maken in huurders- en eigenarenonderhoud.

De energiebeheertool Energy-alert voldoet niet aan de eisen en is kostbaar. Op dit moment loopt een pilot met een nieuw hulpmiddel om meer inzicht en beter grip op het energieverbruik te krijgen.

De druk op de Technisch beheerders blijft hoog, evenals op de Vaklieden en zal verder toenemen nu de capaciteit in de markt steeds verder onder druk komt te staan. Dat komt mede door de toegenomen focus op duurzaamheidsmaatregelen en de beperkte beschikbaarheid van mensen en materiaal.

Het energiebeheer, afrekeningen servicelasten, schoonmaak, inkoop (shopper) vraagt veel aandacht van Facilitair.

3.7.6 Kwaliteit, Arbo en Milieu: terug- en vooruitblik

Terugblik

KAM: Het jaarplan en begroting voor 2023 is opgesteld met als focus het welzijn van medewerkers en efficiënt werken.

RI&E: het onderwerp gevaarlijke stoffen is de afgelopen tijd opgepakt, op bijna alle relevantie locaties is dit geïnventariseerd door Laura en is een advies voor verbeteringen teruggekoppeld. De veiligheid informatiebladen zijn beschikbaar via een tegel in Workspace, deze wordt Q4 compleet gemaakt. De preventiemedewerkers pakken de actualisatie van calamiteiten-/ontruimingsplannen en het oefenen van een ontruiming op. Voor Parkeerbeheer is de RI&E vragenlijst nieuw doorgenomen.

RI&E Almelo; voor de 6 locaties in Almelo is de RI&E vragenlijst doorgelopen en geactualiseerd, deze locaties zijn nu ook opgenomen in het AMS.

Evaluatie Twig; Karin en Denny hebben input opgehaald via preventiemedewerkers en leidinggevenden, en evalueren de inzet en hoe verder. Dit wordt Q4 besproken met Carla.

AVG: het camerabeleid is opgesteld en door MT en OR vastgesteld. Strekking van het beleid is dat per locatie schriftelijk aangewezen medewerkers beelden mogen terugkijken en veiligstellen, en dit vastleggen in een logboek. Zodra er beelden met niet aangewezen medewerkers of derden gedeeld moeten worden gaat dit via toestemming van de directeur. In de regel zal dit via een verzoek van de politie n.a.v. een aangifte zijn.

Documentenstructuur: Naar aanleiding van de nieuwe structuur via Workspace is nagedacht over een juiste beschikbaarheid en beheer van documenten en informatie. Het beheer hiervan ligt in Zenya, en via Workspace moet dit voor iedereen beschikbaar komen. Plannen voor het actualiseren van Zenya zijn gemaakt.

Vooruitblik

KAM: Ontwikkelingen worden gevolgd en waar nodig omgezet in actie, zoals de te verwachten zwembadregeling en mogelijke opleving corona.

RI&E: ook in Q4 staan de calamiteitenplannen en ontruimingsoefeningen op de planning. Per locatie wordt een bezoek ingepland om hierbij te ondersteunen. Ook wordt een standaard

format voor een calamiteitenplan gemaakt voor intern en als service aan onze huurders. Voor de onderwerpen Biologische agentia en Voedselveiligheid wordt een toolbox opgesteld. Voor Sportservice wordt een RI&E vragenlijst opgezet.

PMO: Advies PMO is in Q4 ingediend bij MT.

Klachten en ongevallen: Het melden van ongevallen via het AMS wordt verder uitgerold. De klachtenprocedure wordt ook verder, per locatie, verbeterd. De klachten en ongevallen worden opgenomen in de dia's in de kwartaalrapportage, met als doel dat dit de jaarlijkse klachten en ongevalsrapportage zal gaan vervangen.

AVG: Het cameraprotocol wordt in Q4 gecommuniceerd. Lopende zaken blijven opgepakt worden. In Q4 worden procedures, registers en documenten nagekeken en geactualiseerd.

Documentenstructuur: In samenwerking met HR worden het documentenbeheer, klachten workflow en rapportage in Zenya opnieuw ingericht volgens de huidige organisatiestructuur en wensen. Met ICT wordt de mappenstructuur in Teams omgezet naar Workspace. Ook vindt in Q4 de overdracht van Tactiplan naar HR plaats.

3.7.7 Marketing en Communicatie: terug- en vooruitblik

Terugblik

- De zomerperiode stond vooral in het teken van Openlucht Filmfestival, Boschbad en Binky. In de afzonderlijke rapportages is te zien dat de goede weersomstandigheden, programmering en marketing, communicatie in samenwerking met de producten/ diensten en collega's op locatie ervoor gezorgd hebben dat de bezoekersaantallen historisch hoog waren.
- Bij zwembaden, specifiek Malkander is de implementatie van DataDuiker als vervanging van Recreatex voor kassa, toegang, leerlingvolgsysteem en website, webshop gestart.
- Communicatie intern en extern rondom Ondernemingsplan doorvoeren. De webpagina ondernemingsplan.acres.nl is ontwikkeld in samenwerking met Dunique
- Afronding implementatie en communicatie Workspace.
- Vervolg planning van enkele klanttevredenheidsonderzoeken
- Ontwikkeling van een nieuw Sport van de Maand en Sportservice boekje. De Sport van de Maand bewaarboekjes worden verspreid onder vrijwel alle basisschoolkinderen in Apeldoorn.
- Nieuwe fotografie en video's voor onder andere Binky en zwembaden.

Vooruitblik

- Werving en selectie van nieuwe collega Adviseur Marketing en Communicatie Online met oog op trends en ontwikkelingen, vragen vanuit partners, de markt en de collega's verwachten we met deze versterking het team Marketing en Communicatie compleet te hebben met oog op toenemende digitalisering en online klantreizen.
- Er start een nieuwe hbo stagiaire Rowan
- We hopen qua bezetting van de afdeling in kwartaal 4 weer op volledige sterkte te zijn.
- Openlucht Filmfestival, evaluatie met partners als VUE en Apeldoorn partners, sponsors, vrijwilligers.
- In samenwerking met HR, exploitaties de wervingcampagnes voor seizoenskrachten 2023 voorbereiden en 2022 evalueren.
- House of Brands strategie uitwerken en optimalisatie websites en vindbaarheid
- Resultaten verzamelen, delen en analyseren van KTO's.
- Betrokkenheid bij MBO (medewerkingsbetrokkenheid onderzoeken).
- Bijdragen aan optimalisatie bereikbaarheid en daarmee veelgestelde vragen op social media/ websites, seo van websites. Bijvoorbeeld doorontwikkeling van nieuwe website zwembaden. Zwemmen op de manier die bij jou past - Zwembaden Apeldoorn
- Onderdeel werkgroep Sportplein. Volgend fase; sport en beweegaanbod op site en app.

- Onderdeel werkgroep huisvesting, met name oog voor sfeer, imago, vindbaarheid, representativiteit van de werkomgeving.
- Doorzetten; Intern social mediateam.
- In samenwerking met Jeroen start met nadenken over begroting, teamformatie (inclusief stageplaatsen) en jaarplannen 2023.

3.7.8 Business development: terug- en vooruitblik

Nieuwe systemen bij kinderboerderijen, zwembaden

Bij kinderboerderijen is de implementatie van Accommodatiehuur bijna afgerond. Er is goed contact tussen ICT, de kinderboerderijen en de leverancier voor de optimalisatie die op sommige onderdelen nog nodig is of op verzoek komt van bezoekers.

Bij Malkander is het nieuwe systeem inclusief nieuwe site in oktober live gegaan in samenwerking met DataDuiker. Dit is een complexe migratie waarbij veel collega's van Malkander, ICT, marketing/ communicatie en Hans Bergsma als consultant betrokken zijn. De grootste stappen zijn in de eerste weken van oktober gezet en het optimaliseren gebeurt in de komende weken, als bijvoorbeeld goedlopende marketing automation (automatische gepersonaliseerde reactie of berichten bijv. als je kind van groep 1 naar 2 gaat met zwemles of jarig is).

Sportplein

De komende tijd is Ellen als productowner Sportplein met Sportunity technisch de app én de website aan het vullen en door ontwikkelen. Daartoe werken we ook met een groep studenten van Saxion Smart Solutions en moet Sportplein echt een middel van Sportservice gaan worden in de positionering, aansturing en activatie en zorgen voor content. Daarvoor is ook een aanvraag gedaan bij de gemeente om Sportplein en de productowner onderdeel van de DVO onder Sportservice te laten zijn. In de regiegroep Sport en Beweegakkoord pleit Jeroen voor een frisse blik op Deelakkoord 1 en niet blind te staren op alleen Sportplein.

Groei

De meest concrete gesprekken die nu lopen zijn bekend bij het MT en Rob vanuit Vastgoed. Zo zijn we betrokken bij een vraag in Zenderen, Waalre, Duiven en Vaassen. Voor de groei binnen de gemeente grenzen en DVO opdrachten lopen er interessante gesprekken met Calo, Drakenboot Festival en verwachten we een mooi initiatief vanuit de innovatieprijs Accres te honoreren in kwartaal 4.

Diverse projecten

Tenslotte zijn er diverse projecten, waarbij Jeroen als opdrachtgever of op inhoud is aangehaakt, zoals komend kwartaal; nieuwe activiteit ZERO55 Enschede als escaperooms, meerjarenvisie Kinderparadijs Malkenschoten en Boschbad, Schaatsbaan Apeldoorn, Medewerkers Betrokkenheid (onderzoek) en Bereikbaarheid Accres per mail en telefoon. Voor dit laatste onderwerp is onderzoek gedaan en zijn 6 Accres beloftes geformuleerd die in oktober en november door kaderleden uitgewerkt moeten worden. Dan kan in samenwerking marketing, communicatie, ICT en Onno een nieuwe collega die op vrijwillige basis zich in wil zetten hiervoor enkele uren per maand en veel expertise heeft met klantcontactcentra.

Deze projecten/ acties zijn binnen het MT verdeeld per kwartaal in de zogenaamde MT-jaarplanning.