



Verslag en jaarrekening 2023

RESULTATEN



Sportbedrijf
Rotterdam



RESULTATEN

Verslag en jaarrekening 2023



INHOUDSOPGAVE

Deel 1 - Verslag

Contents

Voorwoord	10
1.1 Stilstaan om vooruit te gaan	10
1.2 Bericht van de Raad van Commissarissen	12
2. Een algemene terugblik	16
2.1 Behaalde resultaten bij de organisatiebrede speerpunten	16
2.2 Samenvatting van onze duurzaamheidsresultaten	19
2.3 Relevante organisatiebrede ontwikkelingen en resultaten	21
3. Strategie & Programmering	24
3.1 Onze bijdrage in 2023	24
3.2 Onze financiën	28
4. Zwembaden	32
4.1 Onze bijdrage in 2023	32
4.2 Onze financiën	36
5. Binnensport	40
5.1 Onze bijdrage in 2023	40
5.2 Onze financiën	43
6. Buitensport & Onderhoud	48
6.1 Onze bijdrage in 2023	48
6.2 Onze financiën	51
7. Bedrijfsvoering	54
7.1 Onze bijdrage in 2023	54
7.2 Onze financiën	56
8. Directie	60
8.1 Onze bijdrage in 2023	60
8.2 Onze financiën	62
9. Corporate Governance	66
9.1 Governance	66
9.2 Raad van Commissarissen	67



Deel 2 - Financieel verslag

1. Bestuursverslag	74
1.1 Duurzame impact	74
1.2 Belangrijke thema's	78
1.3 Onze financiën	81
1.4 Onze toekomst	84
2. Balans per 31 december 2023	88
3. Winst- en verliesrekening over 2023 (voor winstbestemming)	89
4. Kasstroomoverzicht over 2023	90
5. Grondslagen en toelichtingen	91
5.1 Algemeen	91
5.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	93
5.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat	96
5.4 Grondslagen voor bepaling van het kasstroomoverzicht	98
5.5 Toelichting op balans en winst-en-verliesrekening	99
6. Handtekening Directie en Raad van Commissarissen	111
Bijlagen	117
1. Resultaten prestatie-indicatoren jaarovereenkomst	117
2. Resultaten prestatie-indicatoren duurzaamheid	125



DEEL 1

Verslag

Tip: naast dit verslag kun
je online extra verhalen en
beelden vinden op
sr2023.jaarverslag.org



1. VOORWOORD



Voorwoord

1.1 Stilstaan om vooruit te gaan

In dit jaarverslag staan we stil bij wat Sportbedrijf Rotterdam in 2023 heeft bereikt, ook tussen alle bedrijvigheid door. Stilstaan, maar wel om vooruit te gaan. Verstandig vooruit te gaan. Zitten we op het juiste spoor? Wat leren we van de dingen die we doen? En waar zit ruimte voor verbetering? Dit jaarverslag biedt een gedetailleerd inzicht in de specifieke mijlpalen en onze prestaties van 2023.

Zo hebben we samen met de gemeente Rotterdam en onze brede groep van samenwerkingspartners en -partijen ons speelveld niet alleen verder verbeterd, maar ook uitgebreid. Allemaal gericht om meer Rotterdammers in beweging te krijgen. Dat doen we natuurlijk vanwege de vele individuele gezondheidsvoordelen van sport en bewegen. Maar ook om met deze bewegende Rotterdammers de stad te transformeren in een gemeenschappelijke, bruisende, actieve stad.

Onze accommodaties

We zagen in 2023 grote financiële uitdagingen. Vooral de explosieve groei van energie- en onderhoudskosten hadden vanzelfsprekend een stevige impact op onze bedrijfsvoering. Toch hebben we verder geïnvesteerd in onze sportaccommodaties. Ondanks de impact van stijgende kosten voelden wij als Sportbedrijf namelijk de maatschappelijke verantwoordelijkheid om sport en bewegen toegankelijk en bereikbaar te houden voor iedereen. Een paar voorbeelden van investeringen in sportaccommodaties:

We hebben in 2023 onze ambitieuze duurzaamheidsagenda en bijbehorend investeringsplan uitgerold. Naast het betaalbaar houden past deze duurzaamheidsagenda ook bij onze grotere ambitie om onze milieu-impact te verkleinen.

We hebben alle binnensportaccommodaties laten onderzoeken op toegankelijkheid. Hierop is een stevig verbeterplan gemaakt dat in 2024 start met de uitvoering. Zo waarborgen we ook echt dat alle Rotterdammers gebruik kunnen maken van de sportfaciliteiten.

Organisatie

In 2023 hebben we kritisch naar onze organisatie gekeken. In een wereld die voortdurend verandert, hebben we onze organisatie aangepast en versterkt door kosten te bewaken en wendbaarheid en innovatie te bevorderen. Dit heeft geleid tot een nieuwe juridische structuur en een wat andere organisatie-inrichting die vanaf begin 2024 een feit zijn.

Daarbij draait het natuurlijk vooral om onze mensen die het moeten doen. In 2023 hebben we ons werkgeversmerk verder versterkt om ons op een krappe arbeidsmarkt te onderscheiden en daarmee voldoende mensen te werven en te behouden voor ons mooie bedrijf.

We zijn ons dagelijks bewust van de kracht en 'de souplesse' van ons team. Het Sportbedrijf heeft geïnvesteerd in de ontwikkeling, het welzijn en de betrokkenheid van haar medewerkers. Het programma 'Klantgericht en Ondernemend werken', waar alle collega's aan hebben meegedaan, was daar een mooi voorbeeld van. Ik ben er trots op hoe alle collega's ook in 2023 weer keihard hebben gewerkt aan onze ambitie om alle Rotterdammers in beweging te krijgen.



Een nieuwe koers

In 2023 hebben we met 'Duurzame Groei' een nieuwe koers bepaald voor de komende 10 jaar. De focus komt te liggen op meer actieve Rotterdammers, in een actieve stad, bij actieve scholen en bedrijven en op actieve plekken. Om die brede ambitie te realiseren, gaan we meer domein-overstijgend samenwerken. Gezondheidszorg, onderwijs, welzijn, bedrijfsleven en mobiliteit zijn daarbij belangrijke domeinen.

We hebben in 2023 bijvoorbeeld de eerste aanzet tot verbinding met het medisch en sociaal domein al gemaakt, specifiek gericht op preventie. Vanuit het GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) wordt duidelijker ingezet op gezonde leefstijl en ketenaanpakken. We zijn door de gemeente Rotterdam intensief betrokken bij de toeleiding naar passend en adequaat beweegaanbod.

Leeswijzer

In dit verslag laten we zien wat er in 2023 is gebeurd. Het eerste deel richt zich vooral op de inhoudelijke prestaties van Sportbedrijf Rotterdam aan de hand van organisatiebrede thema's, de behaalde resultaten per product en meer informatie over onze speerpunten waarop wij ons in 2023 hebben gefocust. Het tweede deel van dit verslag betreft de jaarrekening met het bestuursverslag en alle financiële resultaten.

Namens Sportbedrijf Rotterdam wil ik onze dank uitspreken aan iedereen die heeft bijgedragen aan het succes van 2023. Samen blijven wij ons inzetten om meer Rotterdammers in beweging te krijgen!

Ik wens je veel leesplezier!

Ronald van Ombergen
directeur / bestuurder
Sportbedrijf Rotterdam



1.2 Bericht van de Raad van Commissarissen

Het Sportbedrijf heeft alweer 6 jaren van exploitatie als zelfstandige organisatie achter de rug. Daarbij kunnen we vaststellen dat de organisatie zich vanaf de eerste dag consequent en consistent heeft ontwikkeld tot een ambitieuze en succesvolle onderneming. Hoogwaardige breedtesport aanbieden vormt de kernactiviteit (en is ook een doel vanuit de statuten). Zo levert Sportbedrijf Rotterdam elke dag opnieuw een belangrijke bijdrage aan de gezondheid van enkele miljoenen actieve sporters per jaar.

Zorg en aandacht voor sportlocaties

Binnen het Sportbedrijf is er grote aandacht voor functionele, veilige en zeer schone sportlocaties. Het Sportbedrijf exploiteert een portfolio van meer dan 200 sportaccommodaties; zoals zwembaden, sporthallen en gymzalen, sportvelden, een roeibaan en tal van 'trapveldjes'. Het gaat om exploitatie in de meest ruime zin van het woord. De zorg en aandacht voor onze locaties vertaalt zich, naast de inzet op hoge klantvriendelijkheid, in een verhoogde zichtbaarheid en herkenbaarheid van de vestigingen in combinatie met een nieuwe aansprekende huisstijl. Een en ander voert tot een meetbaar hogere aantrekkelijkheid om te gaan sporten. Bovendien zien we een (merkbare) stimulering van het verenigingsleven door de sterk verbeterde ambiance – van zwembad tot clubhuis. Dit komt doordat ook 'binnenshuis' de nodige aandacht wordt besteed aan de bevordering van de 'derde' helft – eveneens statutair benoemde inzet daarvoor – waardoor met de functie van ontmoetingspunt voor sporters concreet vorm en inhoud wordt gegeven aan het verenigingsleven.

Stap naar de toekomst

Grootstedelijke ontwikkelingen hebben impact. Bijvoorbeeld op de ontwikkeling van nieuwe locaties of vervanging van locaties, omdat de oude locatie niet meer in voldoende mate voldoet aan de eisen van deze tijd (het is nodig om mee te groeien met onze stad). –Eveneens tegen de achtergrond van het zogeheten Integraal Huisvestingsplan (IHP) is een ambitieus renovatieproces in werking gesteld. – Net als Rome is ook Rotterdam niet op één dag gebouwd. Dit betekent dat er rondom de nieuwbouw- en renovatie-ambities nog zeer veel en divers werk aan de winkel is. Een belangrijke stap daarin is dat er afgelopen jaar een nieuwe organisatorische herstructurering is uitgevoerd. Als Raad van Commissarissen (RvC) werden wij nauw betrokken bij deze stap naar de toekomst. Naast de reguliere RvC-vergaderingen vonden tal van thematische samenkomsten plaats. Met de directie, aandeelhouder, bestuurlijke staf en externe experts. Het doel van de organisatorische herstructurering is om het in nauw en goed overleg met de gemeente ontwikkelde IHP zo efficiënt en professioneel mogelijk te kunnen uitvoeren. Door die organisatorische herstructurering is het Sportbedrijf er klaar voor!

Samenstelling RvC

In 2023 vond een termijngebaseerde mutatie plaats binnen onze RvC. We namen helaas afscheid van Rita van Driel en haar kritisch, positieve attitude. Rita van Driel is voor de gemeente Rotterdam aan de slag gegaan als projectleider binnen het project 'Rotterdam Sport Onbeperkt' waar zij zich bezig houdt met sport en bewegen voor mensen met een gezondheidsbeperking. Dit sluit naadloos aan bij haar portefeuille binnen onze RvC.



Rita had een portefeuille die haar op het lijf geschreven was. Daarin heeft zij belangrijke bijdragen geleverd aan onderwerpen zoals sporten voor sporters met een mobiliteitsbeperking, inclusiviteit, topsport en personele aangelegenheden. Ook voor de actieve inzet van haar zeer relevante en grote netwerk zijn we Rita zeer dankbaar. Op 11 april 2023 stemde de Algemene Vergadering van Aandeelhouders in met het als commissaris aantreden van Claudia Bokel als opvolgster van Rita van Driel.

Zelfevaluatie RvC

De samenwerking binnen de RvC zelf beschouwden we in onze zelfevaluatie als resultaatgericht, zeer open, betrokken en gemotiveerd. In gelijke mate geldt dit voor de interactie tussen RvC en directie en staf. Inhoudelijke visie en het stellen van de juiste vragen op het juiste moment waren naast een constructieve sfeer inherent. Zowel de toezichhoudende zaken als de werkgeverstaken werden naar beste eer en geweten uitgevoerd.

Samenwerking

Graag spreek ik onze waardering uit voor de inzet van directie, staf, medewerkers en medewerksters bij de dagelijkse gang van zaken én bij specifieke onderwerpen. Dezelfde lof geldt voor onze Ondernemingsraad (OR) die zich gezamenlijk over nogal wat niet-alledaagse onderwerpen heeft moeten buigen. De OR hield tal van belangrijke onderwerpen tegen het licht en waar nodig geacht gaf hij daar ook commentaar bij. Ook heeft de OR zich ingezet om samen met de directie en het management over tal van actuele onderwerpen de communicatie te verzorgen. Graag bedank ik namens de RvC het gemeentebestuur, de ambtelijke staf, leveranciers en andere externe partijen voor de goede samenwerking in 2023.

Mede namens de leden van de Raad van Commissarissen,

Roland Wondolleck
voorzitter



2. EEN ALGEMENE TERUGBLIK



2. Een algemene terugblik

Alles wat we doen draagt eraan bij om Rotterdammers in beweging te krijgen én te houden. In 2023 hebben we mooie resultaten behaald die aan dat doel bijdragen. Naast de resultaten van elke afdeling, zijn er ook afdelingsoverstijgende thema's waaraan we met elkaar werkten in 2023. In dit hoofdstuk geven we een toelichting bij de resultaten rondom deze thema's en rondom duurzaamheid. Ook blikken we terug op andere relevante ontwikkelingen en resultaten die voor het hele Sportbedrijf golden.

2.1 Behaalde resultaten bij de organisatiebrede speerpunten

Onze inzet en resultaten per afdeling vind je in de hoofdstukken 3 tot en met 8. Hieronder geven we een toelichting bij de afdelingsoverstijgende speerpunten.

Speerpunt 1: extra inzet rondom Integraal Huisvestingsplan

Voor het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van de gemeente Rotterdam is veel extra inzet geweest in 2023. Net als in eerdere jaren gaven we advies bij nieuwbouw- en renovatieprojecten. Dat zorgt namelijk uiteindelijk voor meer mogelijkheden in de exploitatie van nieuwe of gerenoveerde accommodaties. In 2023 gingen we zelfs een stap verder dan alleen advies: bij een aantal projecten waren we met onze kennis en expertise ook van betekenis in de realisatie. Een paar voorbeelden.

Uitvoering van haalbaarheidsstudies

We hebben haalbaarheidsstudies opgeleverd voor Sporthal De Enk en Sporthal Alexander. Het plan voor De Enk is grootschalige renovatie waarop gemeente Rotterdam medio december 2023 goedkeuring gaf. Het plan voor Sporthal Alexander is nog grootschaliger vanwege extra eisen en wensen rondom toegankelijkheid, duurzaamheid en mogelijke extra commerciële m2. De gemeente vraagt door op onze expertise, waarmee het plan alleen maar beter wordt.

Uitvoering van voorbereidende onderzoeken

Voor de buitensportcomplexen zijn veel zaken in gang gezet. Op verschillende complexen zijn voorbereidende onderzoeken uitgevoerd op het gebied van ecologie, bodemstudie, asbestinventarisaties en parkeerdruk. Allemaal zeer naar tevredenheid van onze opdrachtgever. Een nieuw product van Sportregie in dat kader is de omgevingsscan. Met een omgevingsscan brengen we de behoefte van de omliggende wijken van sportcomplexen in kaart. De gemeente vraagt bij elk buitensportcomplex op dit ogenblik de omgevingsscan aan het Sportbedrijf. Sportregie en Buitensport combineren hier hun kennis tot een mooi nieuw product. Dit is bijvoorbeeld ook zeer wenselijk bij het verkennen van kansen op functiemenging.

Van gras naar kunstgras

In 2023 realiseerden we 2 nieuwe kunstgrasvelden op voetbalterrein Taludweg in Overschie en op sportcomplex Erasmuspadij. Oude grasvelden eruit, nieuwe kunstgrasvelden erin. Wij regelden alles van A tot Z.



Onze reguliere adviesrol

Vanuit onze adviesrol zetten we ons veel in voor de grote projecten Zwembad Overschie en Sporthal Schuttersveld. De afronding van de realisatie van Sportcentrum Feijenoord staat pas gepland voor het voorjaar van 2024. Sportbedrijf heeft ook hier een adviserende rol, maar is daarnaast in volle voorbereiding voor de aanstaande inhuizing.

Nieuwe BV vanaf 2024

Vanwege de toegenomen werkzaamheden en bijbehorende geldstromen hebben we besloten een nieuwe BV op te richten: de Sportbedrijf Rotterdam Projecten BV. Het Sportbedrijf ambieert namelijk steeds vaker de rol van bouwheer in projecten en de gemeente Rotterdam vraagt ons daar ook steeds vaker voor. In 2024 vinden deze extra activiteiten plaats onder de vlag van de nieuwe BV, onderdeel van de holding Sportbedrijf Rotterdam. Juist voor het IHP is deze nieuwe BV en de extra inzet die zij daarin gaat plegen van groot belang.

Speerpunt 2: optimalisatie en uitbreiding van de webshop

Ons doel voor 2023 was om onze webshop te optimaliseren en uit te breiden. Voor deze optimalisatie en de ontwikkeling van een Mijnomgeving hebben we in 2023 veel aanvullende onderzoeken gedaan. Ook zijn er prototypes gebouwd van de webshop en website. De belangrijkste uitkomst uit de onderzoeken is de grote afhankelijkheid bij deze ICT-projecten van andere ICT-gerelateerde programma's en projecten. Daarom hebben we ook een zogeheten ICT Roadmap opgesteld. Deze geeft inzicht in de stappen die gezet moeten worden en de volgorde van de stappen. Het uiteindelijke doel is ons ICT-landschap verder te optimaliseren en uitvoering te kunnen geven aan onze ambitie om klant- en datagericht te werken.

De ICT Roadmap schetst het pad daarnaartoe en heeft ertoe geleid het project optimalisering van webshop en website tijdelijk te pauzeren. In 2024 starten we met de eerste stappen binnen de Roadmap. Eén van de onderdelen is een gedetailleerde planning waarna helder wordt wanneer het project opnieuw kan worden hervat.

Speerpunt 3: extra aandacht voor Inclusief Sporten

In 2023 is de inzet van Sportbedrijf Rotterdam voor Inclusief Sporten geïntensiveerd. Hierbij geven we inzicht in de resultaten:

- Sportbedrijf Rotterdam is actief in de stadsbrede werkgroep Rotterdam Sport Onbeperkt onder leiding van Rita van Driel. Deze werkgroep schreef een plan van aanpak en presenteerde dat aan de wethouder. Tijdens de European Para Championships (EPC) is de samenwerkingsovereenkomst tussen alle deelnemende sportpartijen in de werkgroep bekrachtigd. Ook is er in 2023 een stadsbrede communicatiewerkgroep opgericht waarin Sportbedrijf Rotterdam vertegenwoordigd is. Het doel van deze communicatiewerkgroep is de toegankelijkheid van informatie te verbeteren.
- Via www.unieksporten.nl/rotterdam kunnen zelfredzame Rotterdammers met een beperking alle relevante informatie om te sporten in Rotterdam vinden. De website is tijdens het EPC officieel gepresenteerd en in gebruik genomen. Wij hebben het beheer van het sportaanbod op deze website overgenomen van partner Rotterdam Sportsupport. Sindsdien zijn 45 nieuwe beweegaanbieders met 90 extra activiteiten in 20 nieuwe sporttakken aan het platform toegevoegd. Daarnaast is in samenwerking met



alle sportpartners een vernieuwde landingspagina gerealiseerd.

- In het kader van fysieke toegankelijkheid hebben wij een contract gesloten met keuringsinstantie 'Ongehinderd'. Deze instantie heeft een schouw uitgevoerd bij 24 accommodaties. Van deze accommodaties hebben er 2 het bronzen certificaat voor toegankelijkheid gekregen. Deze locaties staan gepresenteerd op de ongehinderd.nl Op basis van de schouw, input van partners in de stad en eigen onderzoek naar de prevalentie van Rotterdammers met een beperking hebben we een plan van aanpak opgesteld. Dit plan van aanpak heeft als doel om de fysieke toegankelijkheid van alle type sportaccommodaties van Sportbedrijf Rotterdam te bevorderen. In het plan van aanpak staan 7 scenario's beschreven. Het Sportbedrijf heeft besloten zelfstandig een aantal scenario's op te pakken en voor de andere scenario's hebben we de medewerking van de gemeente Rotterdam nodig.
- Samen met SportMEE hebben we een cursus voor deskundigheidsbevordering ontwikkeld en uitgevoerd. Dit kwam voort uit onze behoefte om Rotterdammers met een beperking beter te kunnen bedienen in een zwembad. Alle zwemonderwijzers in Rotterdam hebben de cursus gevolgd.
- De communicatie-uitingen gewijd aan sporten met een beperking waren in 2023 ook inclusief. Dit betekent dat 'sporten met een beperking' vaak onderdeel was van de reguliere content over bijvoorbeeld RQM en de samenwerking met SportMEE.
- Sportregie en SportMEE hebben samen een stappenplan ontwikkeld voor sportaanbieders. Hiermee kunnen zij nieuw sportaanbod voor mensen met een beperking succesvol opzetten.
- The Final in Ahoy is uitgebreid met The Final Special. In een eigen hal hebben 350 kinderen van het speciaal onderwijs kennisgemaakt met verschillend sportaanbod en aanbieders uit Rotterdam. Dit evenement is tot stand gekomen met financiering vanuit onze SROI-partners.
- Tijdens het NKnl op zaterdag 24 juni stond winkelcentrum Zuidplein in het teken van sporten voor Rotterdammers met een beperking. Tijdens deze Rotterdam Sport Onbeperkt sportdag waren er demonstraties en een instuif van verschillende sporten. Alle Rotterdammers in en op Zuidplein waren welkom.

Speerpunt 4: verbetering in ons klantcontact

Ons doel voor 2023 was om het klantcontact verder te verbeteren, onze klantcontactstrategie uit te voeren en bij te dragen aan onze kernwaarde klantgerichtheid. Vanuit het jaarplan is een viertal afdelingsoverstijgende acties geformuleerd. We lichten er hieronder 2 kort toe.

Workshops en trainingen rondom klantcontact

Voor de uitvoering van het klantcontactplan hebben we in de eerste helft van het jaar ongeveer 70 workshops verzorgd voor onze interne organisatie. Hierin zijn alle medewerkers meegenomen in de definities van klantgericht en ondernemend werken. We boden de workshops per doelgroep aan, zodat we per doelgroep konden bespreken hoe we 'klantgericht' en 'ondernemend' kunnen toepassen in ons werk. In de tweede helft van 2023 hebben we de leidinggevenden met een locatie getraind op het aanzetten van de ondernemersvaardigheden. Hiernaast loopt de uitvraag binnen de organisatie waar nog meer behoefte is op dit onderwerp.



Een CRM-systeem voor beter klantcontact

In 2023 is de aanbesteding gestart en afgerond voor een systeem voor customer relationship management (CRM). Dit is Salesforce geworden waarbij de Salesforce Service Cloud inclusief kennisbank is geïmplementeerd. In de kennisbank staan bijvoorbeeld veelgestelde vragen. Ons klantcontactcentrum gebruikt de volledige licentie. Dit houdt in dat het klantcontact via telefonie en e-mail via Salesforce wordt afgehandeld en gerapporteerd. In 2024 rollen we Salesforce verder uit binnen de organisatie in lijn met onze ICT Roadmap.

2.2 Samenvatting van onze duurzaamheidsresultaten

Duurzaamheid vinden we belangrijk. En op dat gebied willen we vooral ook actie in de praktijk. Zo hebben we in voorgaande jaren bijvoorbeeld zonnepanelen op de daken van onze locaties aangebracht. En doet zich een nieuw idee voor? Dan proberen we dat graag uit en evalueren we dat. Denk bijvoorbeeld aan kunstgrasvelden waarbij we een duurzame manier voor vervanging hebben gevonden. Al dit soort acties gaan gewoon door. Nieuw in 2023 was dat we onze impact op de maatschappij en het milieu hebben gemeten met de Sustainable Development Goals (SDG's). Wij focusten daarbij op de 5 voor het Sportbedrijf relevante SDG's. Een overzicht van onze kritische prestatie-indicatoren (KPI's) en de behaalde resultaten daarbij vind je in bijlage A. Hieronder geven we een samenvatting van onze duurzaamheidsresultaten. In de hoofdstukken 3 tot en met 8 vind je meer gedetailleerde informatie.



SDG 3: Goede gezondheid en welzijn

In 2023 hebben we ons ingezet om de gezondheid en het welzijn van Rotterdammers te bevorderen door de sportparticipatie te verhogen. Dit jaar lag de focus op het toegankelijk maken van sportactiviteiten voor mensen met een beperking.

- Schoolsport010 Clinics: in totaal zijn 138 clinics aangevraagd door 37 verschillende scholen voor speciaal onderwijs. Elke school kreeg 2 clinicdagen aangeboden, waarop aangepaste sporten werden aangeboden, waaronder Kempo, Boccia en aangepaste vormen van reguliere sporten zoals BMX en boksen.
- Nieuwe activiteiten voor sporters met een beperking: sportregisseurs hebben 45 nieuwe activiteiten opgezet voor Rotterdamse sporters met een beperking, waaronder reguliere activiteiten, aanpassingen bij reguliere sporten en aangepaste sporten binnen geïntegreerde sportaanbieders en aparte, aangepaste sporten.
- European Para Championships Side-events: tijdens de European Para Championships werden 4 side-eventprogramma's georganiseerd met in totaal 48 activiteiten. Daaraan namen meer dan 3.000 Rotterdammers met en zonder beperking deel.
- Promotie van onbeperkt sporten tijdens Koningsdag 2023: tijdens Koningsdag werden diverse sportdemonstraties georganiseerd die live op televisie werden uitgezonden. Zo brachten we de mogelijkheden voor onbeperkt sporten in Rotterdam onder de aandacht.



SDG 4: Kwaliteitsonderwijs

Sportbedrijf Rotterdam heeft in 2023 bijgedragen aan kwaliteitsonderwijs door het aanbieden, ondersteunen en verbeteren van bewegingsonderwijs.

Schoolsportactiviteiten: verschillende activiteiten zijn georganiseerd voor scholen, werkgeversorganisaties en tijdens evenementen zoals de

Koningsspelen 2010 en het Kinderrechtenfestival. Bij het Kinderrechtenfestival waren in totaal meer dan 1.700 kinderen betrokken.

Swapgym: onderzoek toont aan dat Swapgym een positieve bijdrage levert aan het beweegonderwijs en daarbuiten. Zo geeft 11% van de tieners aan gemotiveerder te zijn om buiten school vaker te sporten.



SDG 7: Betaalbare en schone energie

Het Sportbedrijf heeft zich in 2023 ingezet voor een gezond klimaat door het verduurzamen van gebouwen en het bevorderen van energiebesparing.

- Duurzaamheidsmaatregelen: er zijn plannen ontwikkeld om Zwembad IJsselmonde en Zwembad Hoogvliet vrijwel volledig zonder gas te laten opereren, terwijl gymzaal Adamshofstraat al zo energiezuinig mogelijk is gemaakt met een hybride warmtepomp en PV-panelen.
- Innovatie en technologie: nieuwe energieopwekkingstechnologieën zoals zonnegevels, windwakkels en lichtgewicht pv-panelen zijn geïmplementeerd om de energielast verder te verlagen.



SDG 11: Duurzame steden en gemeenschappen

We dragen bij aan duurzame steden en gemeenschappen door Rotterdam te voorzien van toegankelijke, schone en veilige sportaccommodaties.

- Multifunctionele toepassingen: in diverse projecten zijn multifunctionele toepassingen geïntroduceerd, zoals de integratie van een Dojo-ruimte en de ontwikkeling van multifunctionele reststroken op sportcomplexen.
- Optimalisatie van derdengebruik: het derdengebruik van Rotterdamse sportvelden is gestegen met 21% in vergelijking met 2022. Dit betekent dat meer mensen gebruik konden maken van deze sportfaciliteiten.



SDG 12: Verantwoorde consumptie en productie

We streven naar een circulair beleid rondom inkopen en afval. Bij chemicaliën, verf en materialen bij renovatie- of bouwwerkzaamheden streven we naar een duurzaam beleid.

- Kwaliteitsmetingen: een onafhankelijke partij heeft alle gymzaallocaties op kwaliteit gemeten. Daardoor is de staat van hygiëne beter in kaart gebracht en kunnen we verbeteringen doorvoeren.
- Innovatie en samenwerking: samenwerkingen met externe partners zoals Stichting Verre Bergen en Woonstad zijn aangegaan om de duurzaamheidsdoelstellingen te realiseren en innovatieve oplossingen te ontwikkelen.



In 2023 heeft Sportbedrijf Rotterdam aanzienlijke vooruitgang geboekt in het realiseren van de duurzame ontwikkelingsdoelen, met een focus op gezondheid, onderwijs, energie, steden en gemeenschappen en verantwoorde consumptie en productie. Met voortdurende inspanningen en samenwerkingen blijft het Sportbedrijf zich inzetten voor een duurzaam en inclusief Rotterdam.

2.3 Relevante organisatiebrede ontwikkelingen en resultaten

Er waren in 2023 een aantal organisatiebrede ontwikkelingen en resultaten die we graag delen. We zetten ze hieronder op een rij voor je met een korte toelichting erbij.

Nieuwe Algemene Voorwaarden

Vanaf 1 januari 2024 gaan onze nieuwe Algemene Voorwaarden gelden. Hierin zijn alle verschillende (sets) van voorwaarden/algemene voorwaarden samengevoegd tot 1 set Algemene Voorwaarden. Deze set Algemene Voorwaarden geldt voor alle producten, diensten, gebruiks- of huurovereenkomsten die Sportbedrijf Rotterdam aanbiedt. Hierdoor is er geen onduidelijkheid meer over welke voorwaarden van toepassing zijn. De inhoud van de voorwaarden is niet nieuw. Ze zijn alleen overzichtelijker en eenduidiger geformuleerd en beter leesbaar (zonder afbreuk te doen aan de juridische aspecten). Zo beginnen we nu met een aantal hoofdstukken die voor al onze klanten gelden. Daarna vind je voorwaarden die gelden voor een specifiek product of specifieke dienst. De nieuwe Algemene Voorwaarden stuurden we mee met de huurovereenkomsten voor het nieuwe seizoen (2023–2024). Voor de laatste maanden in 2023 waren de oude Algemene Voorwaarden nog van toepassing.

Nieuwe tarieven

In 2023 gaven we onze klanten aan het begin van het sportseizoen duidelijkheid over de tarieven van 2024. Dat deden we voor het eerst en onder voorbehoud van gemeentelijke besluitvorming. Jaarlijks volgen wij met onze maatschappelijke tarieven de algemene prijsindexering. Maar in 2023 legden we deze indexering al in juni aan de gemeente voor. Hierdoor zijn onze klanten ruim op tijd op de hoogte van de nieuwe tarieven en kunnen zij hier rekening mee houden. Dit is geen overbodige luxe, omdat de indexering op de tarieven vanaf 1 januari 2024 hoger is dan in eerdere jaren. De indexering is dit jaar 8,5%. Deze nieuwe werkwijze beviel en hebben we voor de komende jaren vastgelegd in de nieuwe meerjarenovereenkomst 2024–2027 met de gemeente.

Verkiezingen en crisisbeheer

Het Sportbedrijf stelt met enige regelmaat sportaccommodaties ter beschikking voor zowel verkiezingen als crisisopvang. Zo ook in 2023:

- Voor de Provinciale Statenverkiezingen van 15 maart 2023 stelde het Sportbedrijf 40 sportaccommodaties beschikbaar voor in totaal 45 stembureaus. Voor de Tweede Kamerverkiezingen van 22 november 2023 stelde het Sportbedrijf 53 sportaccommodaties beschikbaar voor in totaal 67 stembureaus. We faciliteerden deze verkiezingslocaties in opdracht van de gemeente Rotterdam. Ook zorgden we voor een portier en de op- en afbouw van de stemlocatie. In samenwerking met Bureau Verkiezingen hebben we in de buitenruimte aanpassingen gedaan om de toegankelijkheid van de locaties te verbeteren. Samen met Bureau Verkiezingen kijken



we met trots terug op beide zeer goed verlopen dagen.

- Voor de inzet voor crisisopvang heeft de gemeente 9 sportaccommodaties van het Sportbedrijf aangewezen. In 2023 was er 1 daadwerkelijk crisisopvangmoment in de eerste helft van het jaar. Na een explosie in een woningcomplex was er kortstondige opvang op locatie Sporthal Schuttersveld. Ook stonden we 1 maal stand-by voor de opvang van bewoners na trillingen in een woontoren. De samenwerking met de gemeente verliep goed.
- De uitvoering van de piketdienst heeft het Sportbedrijf in de loop van 2023 belegd bij Securitas. Alle locaties zijn geschouwd en Securitas kan overeenkomstig de voorwaarden en eisen van de gemeente Rotterdam handelen als dat nodig is. De medewerkers van het Sportbedrijf draaien zodoende geen piketrooster meer.

Evaluatie met de Gebruikersraad

Bij oprichting van het Sportbedrijf besloot de gemeenteraad om een Gebruikersraad in te stellen. In de Gebruikersraad zijn onze klanten (verenigingen en andere sportorganisaties) vertegenwoordigd. Zij kunnen meepraten over het beleid en de service van het Sportbedrijf. Zowel wij als de Gebruikersraad zelf vroegen ons al langer af of de Gebruikersraad wel functioneert in zijn huidige vorm. Daarom besloten we begin 2023 samen om het functioneren van de Gebruikersraad te laten evalueren. Dit gebeurde door een onafhankelijke partij (Rotterdam Sportsupport). De conclusie? Doorgaan in de huidige vorm is niet nuttig. Daarom zijn we samen met de Gebruikersraad op zoek gegaan naar een alternatieve vorm of invulling. Rotterdam Sportsupport hielp ons om alternatieven te verkennen. We verwachten dat we hier begin 2024 een besluit over kunnen nemen met elkaar.



3. STRATEGIE & PROGRAMMERING



3. Strategie & Programmering

De ambitie van de productafdeling Strategie & Programmering is om zoveel mogelijk Rotterdammers kennis te laten maken met sport en bewegen, zodat ze dit hun leven lang blijven doen. In dit hoofdstuk lees je hoe we vanuit verschillende teams aan deze ambitie hebben bijgedragen. Het hoofdstuk eindigt met een verantwoording over onze financiën in 2023.

3.1 Onze bijdrage in 2023

Elke dag zetten wij ons in om Rotterdammers kennis te laten maken met sport en bewegen. Dat doen we op verschillende manieren en vanuit verschillende teams. In deze paragraaf nemen we je mee in de belangrijkste resultaten van 2023.

3.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

In 2023 focusten we ons vooral op inclusief sporten, op de groei in activiteiten en evenementen in onze eigen locaties en op onze partnerships. Hieronder lichten we kort toe wat we hierin hebben bereikt in 2023.

Speerpunt 1: Extra inzet op Inclusief Sporten

Dit speerpunt valt samen met het organisatie brede speerpunt rondom Inclusief Sporten. Naast de informatie bij speerpunt 3 in paragraaf 2.1 zijn dit nog belangrijke resultaten uit 2023:

- Bij Schoolsport010 zijn 138 clinics aangevraagd in 2023. Deze aanvragen kwamen vanuit 37 verschillende scholen voor speciaal onderwijs (zowel primair als voortgezet). Per clinicaanvraag kregen scholen 2 clinicdagen waarop aangepaste sporten worden aangeboden. Denk bijvoorbeeld aan Kempo en Boccia, maar ook aan reguliere sporten in aangepaste vorm zoals BMX en boksen.
- In 2023 hebben sportregisseurs 45 nieuwe activiteiten opgezet voor Rotterdamse sporters met een beperking:
 - Bij 12 activiteiten gaat het om regulier aanbod waarbij men openstaat voor specifieke gezondheidsbeperkte sporters.
 - Bij 24 activiteiten gaat het om een aanpassing bij een reguliere sport.
 - Bij 3 activiteiten gaat het om aangepaste sporten binnen een geïntegreerde sportaanbieder.
 - Bij 6 activiteiten gaat het om separate, aangepaste sporten.
- In augustus organiseerden we 4 side-eventprogramma's ter oriëntatie op diverse parasporten tijdens de European Para Championships. Deze programma's bestonden in totaal uit 48 activiteiten. Hieraan namen ruim 3.000 Rotterdammers met en zonder beperking deel.
- Tijdens Koningsdag 2023 is via diverse sportdemonstraties in de live televisie-uitzending aandacht besteed aan de mogelijkheden voor onbeperkt sporten in Rotterdam.



Speerpunt 2: Aandacht voor groei in activiteiten en evenementen

Het Sportbedrijf wil graag meer activiteiten en evenementen organiseren en faciliteren in eigen sportaccommodaties. Inzet vanuit verschillende disciplines vanuit Strategie en Programmering is daarbij belangrijk. Hierbij een greep aan evenementen uit 2023:

- **Rotterdam Qualification Meet (RQM)**
In december is de RQM in Zwemcentrum Rotterdam voor de tweede maal georganiseerd. Dit officiële plaatsingstoernooi voor de WK in Japan bestond uit meerdere dagen. Daarbij werden wedstrijden voor de internationale top gecombineerd met lokale schoolkampioenschappen. Via side-events kon ook de zwemmende Rotterdammer deelnemen.
- **World Waterpolo Cup**
In april is de World Cup Waterpolo voor vrouwen in Zwemcentrum Rotterdam georganiseerd. Het evenement was dagelijks uitverkocht en volgens begroting uitgevoerd. De side-events in 4 verschillende zwembaden in Rotterdam werden druk bezocht.
- **Sportdagen voor scholen en werkgeversorganisaties**
Voor 3 werkgeversorganisaties en 3 scholen organiseerden we sportdagen op locaties van Sportbedrijf Rotterdam.
- **'Battle for Freedom'**
Een dag vol sportoriëntatie voor ongeveer 200 deelnemers op de Willem-Alexanderbaan (WAB) in samenwerking met Meet de Marines.
- **Het NKnl**
Het NK Triathlon op de WAB en het NK Sprint in het Zwemcentrum Rotterdam vonden plaats in locaties van Sportbedrijf Rotterdam in samenwerking met Sportprogrammering.
- **Koningsspelen010**
Eind april organiseerden wij de Koningsspelen010 op Sportpark Olympia. Daaraan namen 6 basisscholen deel. Dit betekende dat ruim 1.500 kinderen kennismaakten met diverse sporten. Wij coördineerden de samenwerking van 26 verschillende partijen waardoor dit event een succes werd.
- **Kinderrechtenfestival**
Op woensdag 20 december organiseerden we in samenwerking met de gemeente Rotterdam en Unicef het kinderrechtenfestival. Dit festival vond plaats in en om Zwemcentrum Rotterdam. Hierbij waren 1.700 kinderen aanwezig.

Speerpunt 3: Uitbreiding en verdieping van partnerships

In 2023 zijn opnieuw Europese aanbestedingen uitgevoerd binnen het Sportbedrijf. Daarbij hebben nieuwe leveranciers een SROI-verplichting gekregen. Dit leidde in 2023 tot 7 nieuwe SROI-contracten. Op dit moment zijn er in totaal 21 leveranciers die op 2 manieren invulling geven aan de SROI-verplichting:

- of door 'mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt' in dienst te nemen voor hun opdracht (in totaal 5 leveranciers);
- of door te investeren in de menukaarten 'sport' (16 leveranciers).

Het totale SROI-budget voor 'sport' nam in 2023 toe tot € 160.000,-. In 2024 zetten we deze middelen in op de 10 menukaarten 'sport'.



Schenking van Stichting Laurens

Stichting Laurens schonk in 2023 een bedrag van € 15.000,- aan het Sportbedrijf. Stichting Laurens ondersteunt nationaal en internationaal sportorganisaties die een belangrijke maatschappelijke meerwaarde realiseren. Wij kregen de financiële ondersteuning, omdat we binnen het zwemonderwijs verschillende doelgroepen extra aandacht geven om zo de kans op een zwemdiploma te vergroten. We kregen het bedrag voor een periode van minimaal 3 jaar. Door de bijdrage van Laurens wordt het mogelijk om bijna 200 kinderen ‘aanvullende zwemlessen’ te geven. Daardoor kunnen zij uiteindelijk toch het diploma-A behalen.

Samenwerking met andere partners

De samenwerking met bestaande partners verloopt uitstekend. Denk onder andere aan de samenwerking met Sportsupport, Topsport, Zadkine, Albeda en het Jeugdfonds Sport en Cultuur. Daarnaast zijn we met verschillende externe partners in gesprek gegaan over de meerwaarde van met elkaar samenwerken. We voerden onder andere gesprekken met Stichting Verre Bergen en Woonstad.

3.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

In deze paragraaf vind je extra informatie over andere onderwerpen die ons bezighielden. Het gaat om ontwikkelingen en resultaten die we noemenswaardig vinden als het gaat om 2023.

Onderzoek Impact Center Erasmus (ICE) bij Sportregie

Sportregie is een bewezen effectieve werkwijze om meer Rotterdammers meer te laten bewegen bij sportaanbieders. Dat is de conclusie op basis van een recent onderzoek van ICE. Het onderzoek nam in totaal anderhalf jaar in beslag. Tijdens deze periode onderzocht het ICE in 3 fasen de impact en bevordering van Sportregie. Het ging om een onderzoek onder sportaanbieders, partners en Rotterdammers. Uit het onderzoek kwamen ook een paar verbeteringen naar voren. Het ging vooral om een herverdeling van tijd en middelen en extra deskundigheidsbevordering van personeel bij sportaanbieders.

Buurtsport

In 2023 zijn er 3.386 activiteiten georganiseerd op de verschillende Cruyff Courts en Krajicek Playgrounds. Samenwerkingspartners voerden 66 structurele activiteiten uit voor focusgroepen. Van deze activiteiten werden er 15 zelfstandig door partners zelf geïnitieerd en afgestemd. Bij 51 activiteiten was Sportbedrijf aanjager of linking pin. Hiervoor hebben we van 20 verschillende aanbieders gebruikgemaakt. In totaal zijn er 14 verschillende sporten aangeboden.

Koningsdago10

Op 27 april 2023 vierde Rotterdam Koningsdago10. Rotterdam stond op deze Koningsdag als dé Sportstad van Nederland centraal. Door de organisatie van demonstraties in de ‘Happy Sports Street’ hebben we Rotterdam én heel Nederland in de live televisie-uitzending kennis laten maken met bekende Rotterdamse sporters, aansprekende Rotterdamse sportaanbieders en populaire Rotterdamse sporten.



Side-eventprogramma's bij topsportevents

Dit jaar realiseerden we 34 side-eventprogramma's bij 17 topsportevents. Ook 010Moves is dit jaar georganiseerd. Dit waren aansprekende events met grotere inzet vanuit side-events dit jaar:

- **European Para Championships (EPC):** voor en tijdens het EPC waren er clinics en demonstraties voor sporten voor mensen met een beperking. Bijvoorbeeld rolstoeltennis, rolstoelbasketbal en rolstoelrugby in het Zuiderpark. Hieraan hebben 3.215 Rotterdammers deelgenomen.
- **Nations League Voetbal:** in totaal maakten 3.655 deelnemers kennis met diverse voetbaltechnieken op verschillende plekken in de stad.
- **NLnl:** tijdens de 3 dagen van het NKnl organiseerden we tientallen demonstraties en clinics voor diverse sporten. Dit onder de noemer 010Moves.
- **Rotterdam Qualification Meet (RQM):** we organiseerden 5 side-eventprogramma's waarin ongeveer 3.000 Rotterdammers zich konden oriënteren op de zwemsport.
- **ABN AMRO Open:** rondom het toernooi waren er 6 side-events verdeeld over de stad.
- **Marathon:** tijdens de marathon in Rotterdam organiseerden we 6 side-events.

Deskundigheidsbevordering sportondernemers

In 2023 organiseerde Sportregie voor de vierde keer de Sportondernemer Academy. Hierin werden 17 Rotterdamse sportaanbieders getraind in ondernemersvaardigheden en kennis. Om een grotere groep sportaanbieders te bereiken, organiseerden we voor het eerst COACH. Dat was een dagcongres met kennisoverdracht en de mogelijkheid om te netwerken. In totaal waren 115 sportaanbieders aanwezig.

20^e editie van The Final in Ahoy

Tijdens de 20^e editie van de Rotterdamse Stadsfinale hebben 6.714 kinderen deelgenomen. Uiteindelijk zijn in 10 verschillende sporten de kampioenen gekroond. The Final is het slottoernooi op de Mini Finals, die gedurende het schooljaar in elk gebied plaatsvinden. In Ahoy komen scholen uit heel Rotterdam samen om te sporten én om andere sporten te leren kennen. Ruim 20 aanvullende activiteiten zijn georganiseerd om deze kinderen andere sporten te laten beoefenen, zoals Urban Sports en bijvoorbeeld rolstoelbasketbal.

Swapgym schooljaar 2022-2023

Onderzoek van OBI en Onderzoekshuis toonde aan dat Swapgym een positieve bijdrage levert aan het beweegonderwijs en daarbuiten. Een paar concrete resultaten:

- 11% van de tieners gaf aan dat zij door Swapgym gemotiveerd worden om buiten school vaker te sporten.
- 12% kent vaker zijn of haar beweegreden (beweegidentiteit).
- 25% geeft aan dat hij of zij na schooltijd verder wil met een sport waarmee tijdens Swapgym kennis is gemaakt.

Uit de onderzoeken kwamen ook een aantal leerpunten. Die hebben we meegenomen richting schooljaar 2023-2024. In dit schooljaar bedienen we nu 3 extra scholen. In totaal zijn er 7 scholen die Swapgym afnemen.



Extra opdrachten van gemeente Rotterdam

Naast de reguliere opdracht heeft Strategie & Programmering ook extra opdrachten uitgevoerd voor de gemeente Rotterdam. Dat waren:

- de optimalisatie van het beweegaanbod na valpreventie;
- gymlessen voor Oekraïense vluchtelingen;
- behoefte-onderzoeken naar sporten in de Openbare Ruimte;
- procescheck en start met fietslessen voor volwassenen; en
- het geven van het derde beweegmoment voor een aantal LekkerFit-scholen.

3.2 Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën van Strategie & Programmering op een rij.

	Strategie & Programmering	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 6.831.700	€ 6.955.696	€ 123.996
	Omzet derden	€ 291.133	€ 803.422	€ 512.289
	Subsidies	€ -	€ -	€ -
Totaal Baten		€ 7.122.833	€ 7.759.119	€ 636.286
Lasten				
	Personeelskosten	€ -4.148.500	€ -4.087.500	€ 61.000
	Algemene kosten	€ -2.925.833	€ -2.779.515	€ 146.319
	Energie	€ -	€ -	€ -
	Huur & Kapitaalslasten	€ -48.400	€ -12.819	€ 35.581
	Schoonmaakkosten	€ -	€ -	€ -
	Onderhoudskosten	€ -	€ -	€ -
	Verzekeringen & Belastingen	€ -	€ -	€ -
Totaal Lasten		€ -7.122.733	€ -6.879.834	€ 242.899
Resultaat		€ 100	€ 879.285	€ 879.185

Tabel: Financiën Strategie & Programmering

3.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de Prestatievergoeding.



Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

De volgende begrotingsmutaties zijn doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage:

- Met de (formatieve) overgang van 1 fte (projectleider evenementen) van afdeling Zwembaden naar afdeling Strategie en Programmering (team Evenementen) is ook de afspraak gemaakt dat het budget voor evenementen in het Zwemcentrum mee over zou komen naar team Evenementen. Het betreft een bedrag van € 100.000.
- Het budget voor organisatiebrede activiteiten en evenementen voor personeel, extra evenementen en topsport staat gebudgetteerd bij kostenplaats 906 Directie. Het budget dat is bestemd voor personeel en extra evenementen wordt overgeheveld naar kostenplaats 924 Evenementen (€ 196.700).

Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

Er zijn geen begrotingsmutaties doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage.

3.2.2 Toelichtingen op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 7.122.833 | Realisatie 7.759.119 | Hogere baten € 636.286

De hogere baten (€ 636.286) zijn het gevolg van een hogere 'Omzet prestatiecontract' en een hogere 'Omzet derden'. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

- Omzet prestatiecontract (€ 123.996): de hogere omzet prestatiecontract komt door de aanvullende opdracht 'Inclusief sporten' die overloopt vanuit 2022.
- Omzet derden (€ 512.289): de hogere omzet derden komt door een hogere omzet vanuit diverse evenementen (€ 258.276). Daarnaast zorgt de pilotfase LekkerFit! (€ 169.094) voor een hogere omzet. Ook de omzet voor LekkerFit! In schooljaar 2023-2024 (periode augustus tot en met december) is opgenomen in de cijfers (€ 84.919).

Toelichting op de lasten

Budget € 7.122.833 | Realisatie € 6.879.834 | Lagere lasten € 242.899

De lagere lasten (€ 242.899) worden hoofdzakelijk verklaard door lagere 'Algemene kosten'.

De 'Personeelskosten' laten een onderschrijding zien. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

- Algemene kosten (€ 146.319): er is minder gebruikgemaakt van inleen van externe expertise. Ook bleven de uitgaven voor marketing 3.0 achter ten opzichte van de begroting.
- Personeelskosten (€ 61.000): op de vaste personeelskosten is er een kleine onderschrijding (€ 15.705), terwijl we minder hebben uitgegeven aan ingeleend personeel (€ 45.295).



4. ZWEMBADEN



4. Zwembaden

De afdeling Zwembaden exploiteert en beheert 8 binnenzwembaden en 2 buitenzwembaden. De binnenzwembaden zijn deels gecombineerd met andere voorzieningen van Sportbedrijf Rotterdam. Zoals een sporthal of een squashbaan. In dit hoofdstuk lees je wat wij hebben gedaan voor de bezoekers die in 2023 in onze zwembaden kwamen. Het hoofdstuk eindigt met een verantwoording over onze financiën in 2023.

4.1 Onze bijdrage in 2023

In 2023 zorgden wij ervoor dat de Rotterdammer bij ons kon zwemmen en recreëren. Al onze zwembaden voldoen aan de wettelijke eisen en keurmerken. In deze paragraaf nemen we je mee in de belangrijkste resultaten van 2023. Ook lees je extra informatie over de ontwikkelingen bij de programmering in onze zwembaden.

4.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

Voor 2023 lag onze focus op voorbereidingen voor de Omgevingswet, op genoeg personeel, op de doorontwikkeling van ons zwemlesconcept en op een hogere omzet. Hieronder lichten we kort toe wat we hierin hebben bereikt in 2023.

Speerpunt 1: Implementatie van eventuele wijzigingen door de Omgevingswet

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. In 2023 bereidden we ons daarop voor. Een extern laboratorium onderzocht voor ons de nieuwe en in beoordeling gewijzigde parameters voor lucht- en waterkwaliteit in de zwembaden. Dit zijn de conclusies:

- De 9 zwembaden in eigendom van gemeente Rotterdam en in exploitatie bij Sportbedrijf Rotterdam voldeden aan de nieuwe eisen. Dit betekende dat we geen aanpassingen hoefden te doen aan de technische installaties.
- Zwemcentrum Rotterdam, het tiende zwembad in exploitatie bij het Sportbedrijf, is eigendom van een private partij. Dit betekent ook dat deze private partij verantwoordelijk is voor het voldoen aan de wetgeving. Van de nieuwe parameters voldeden er 2 nog niet. Er is gestart met aanpassingen om na het overgangsjaar 2024 in 2025 aan de eisen te voldoen.

Speerpunt 2: Implementatieplan voor personele bezetting zwembaden

In 2022 maakten we een plan om de personele bezetting zowel op de korte als op de lange termijn aan te laten sluiten bij de verwachte omzetgroei. In 2023 hebben we de tijd genomen om dit plan te implementeren. Hiervoor zijn meerdere acties uitgevoerd in 2023.

Professionalisering van planproces

In 2023 hebben we de implementatie van het nieuwe plansysteem ORTEC voltooid. Daar zijn ook aanpassingen op gedaan om de personele bezetting en het urenmanagement verder te optimaliseren. Voorbeelden hiervan zijn:

- de mogelijkheid om zelf diensten te ruilen;
- de mogelijkheid om op open diensten in te schrijven; en
- de inzet van een flexibele dienst om bij ziekte direct te kunnen schakelen.



In 2023 zijn verdere stappen gezet om de personele bezetting te verbeteren. Door binnen 1 tool een capaciteitsplanning op te stellen is inmiddels (overall) inzicht in de huidige formatie versus de benodigde én oorspronkelijk begrote formatie. We hebben een duidelijke visie gevormd. Ook hebben we in kaart gebracht hoe de marge tussen netto en bruto ingevuld wordt. Denk onder andere aan: hoeveel fte wordt begroot voor de flexibele inzet vanuit uitzendbureaus en flexibele krachten, sturing op urenmanagement en de BBL-trajecten. Het resultaat was dat de zwembaden in 2023 binnen de begroting zijn gebleven qua flexibele inzet.

Tweede editie BBL-traject voor zwemonderwijzer gestart

In 2022 is in samenwerking met het Albada College een BBL-traject (beroepsbegeleidende leerweg) gestart voor de functie van zwemonderwijzer. In juni 2023 slaagden 5 BBL'ers voor dit onderwijstraject. In september 2023 is het tweede BBL-traject gestart met 14 deelnemers.

Maximaal modellen

In de tweede helft van 2023 is per bad een maximaal model opgezet. Dit is opgezet in samenwerking met de sportregisseurs. Per bad is inzichtelijk gemaakt wat de sterktes en kansen zijn en wat dit betekent voor de maximale bezetting per bad. Deze maximaal modellen geven richting en sturen in de verdere optimalisatie van de programmeringen en personele inzet.

Speerpunt 3: Doorontwikkeling van het zwemlesconcept Cleo & Otto

Doorontwikkeling zwemles

In 2023 hebben we grote stappen gezet met de doorontwikkeling van Cleo & Otto. In het begin van het jaar inventariseerden we wat er nodig was om het concept verder te ontwikkelen. Vervolgens leverden we in 2023 verschillende producten op: onder andere de Zwemtotem, het nieuwe zwemleswerkplan en de nieuwe stuurkaarten. Alle materialen en hulpmiddelen zijn volledig in Cleo & Otto-stijl, zodat de zwemonderwijzers in de lessen makkelijker de koppeling naar het verhaal kunnen maken. Volgens planning hebben we in het najaar van 2023 ingezet op alle softskills, waaronder trainingen voor collega's, maar ook communicatie richting onze klanten. Hiervoor zijn nieuwe overzetkaarten ontwikkeld en hebben we ingezet op nieuwe stuurkaarten die tijdens de zwemles gebruikt kunnen worden.

Ontwikkeling 0-4 jarige

De ontwikkeling van activiteiten voor 0-4 jaar schuiven we door naar 2024. De reden is dat we onze tijd nodig hadden voor de vele activiteiten die we opgepakt hebben voor het zwemlesconcept.

Hogere omzet vanuit verkoop door webshop 3.0

Dit speerpunt heeft te maken met het algemeen speerpunt van het Sportbedrijf voor de webshop. In hoofdstuk 2 las je daar meer over.

Online verlengen van abonnementen

In 2023 is vanuit zwembaden een pilot gestart met het online verlengen van de abonnementen via de webshop. Deze pilot heeft plaatsgevonden in Sportcentrum West



en zwembad Overschie. Het was een succes. Daarom zijn we ook gestart om het online verlengen bij andere zwembaden te implementeren.

Digitale verkoop van kaartjes

Al eerder zijn we gestart met het digitaal verkopen van kaartjes. In 2023 is op Sportcentrum West een pilot gestart met het enkel online verkopen van kaartjes voor het banenzwemmen in de vroege ochtenduren. Dit betekent dat bezoekers online het kaartje kunnen kopen en via de toegangspoortjes zelf naar binnen kunnen zonder de aanwezigheid van een receptionist. Deze pilot is positief beoordeeld. In 2024 maken meer zwembaden hiervan gebruik.

Kaartautomaat

In 2023 hebben we ook de kaartautomaat op Zwemcentrum Rotterdam in gebruik genomen. Hier kunnen bezoekers digitaal hun kaartje kopen en direct betalen via de pinautomaat.

4.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

Naast de speerpunten hielden we ons bezig met andere onderwerpen in 2023. Het gaat om ontwikkelingen en resultaten die relevant waren voor onze afdeling. In deze paragraaf lees je hier meer over.

Buitenbaden

- Zwembad Pernis opende op de eerste dag van de meivakantie (22 april) en sloot op 10 september. Zwembad Hoek van Holland opende op Koningsdag en bleef geopend tot en met 17 september. In 2023 zijn in totaal 946 jaar kaarten verkocht: 351 bij Zwembad Pernis en 595 bij Zwembad Hoek van Holland. Dit is een daling van 7% ten opzichte van 2022. Deze daling verwachtten we ook, omdat 2022 een topjaar was. De verkoop in 2023 ligt in lijn met de verkoop en bezoekersaantallen uit eerdere jaren.
- Zwembad Hoek van Holland is in een nieuw iconisch jasje gestoken. Cindy Bakker maakte het ontwerp vanuit het project 'Arttenders x Cindy Bakker'. De gemeente gaf hier opdracht voor, wij stuurden op de kwalitatieve kaders. Zwembad Hoek van Holland heeft met pastelkleuren een compleet nieuwe en zomerse uitstraling gekregen. In 2023 zijn alleen de muren aangepakt. In verband met de weeromstandigheden lukte het nog niet om het kunstwerk op de tegelvloer aan te brengen. Dat gebeurt naar verwachting in het voorjaar van 2024. Voor de totaalbeleving zijn er ook toffe speel- en zitelementen geplaatst. Deze stonden eerder op het plein voor het Zwemcentrum. Bezoekers reageerden hier erg enthousiast op.

Sportcentrum Feijenoord

Bij de nieuwbouw van het Sportcentrum Feijenoord gaven wij advies aan de gemeentelijke opdrachtgever. Daarnaast waren de voorbereidingen voor de start van de nieuwe exploitatie in volle gang. Hiervoor werkten we in een projectgroep nauw samen met de andere productgroepen en afdelingen van Sportbedrijf Rotterdam. De projectgroep organiseert de uithuizing uit de oude locaties (zwembad en sportzaal), de verhuizing en de inhuizing. Met deze tijdig uitgevoerde voorbereiding moet de opening in het tweede kwartaal van 2024 voor de gebruikers (binnensporters en zwemmers) en collega's soepel verlopen.



Waterpark

Het volledige waterpark lag tijdens de eerste week van januari en zomervakantie in het 50-meterbad van Zwemcentrum Rotterdam. In totaal kregen we meer dan 3.300 bezoekers. Alle blokken waren nagenoeg volledig uitverkocht. Tijdens andere schoolvakanties lagen delen van het waterpark in de verschillende zwembaden. Bezoekers konden tijdens deze vakanties bij elke keer vrijzwemmen een stempel halen. Met een volle stempelkaart mochten klanten gratis naar het waterpark in het Zwemcentrum Rotterdam. Het waterpark zorgde in 2023 absoluut voor een boost aan de recreatieve bezoeken in de zwembaden van Rotterdam.

Output van de innovatiechallenge

In 2022 vond een innovatiechallenge plaats. De Zwemtotoem was één van de winnaars en noemen we nu de Allrounder. De Allrounder is een zeshoekige voorwerp dat aan de kant ligt of in het water drijft. Op elke kant staat een afbeelding met een zwemuitdaging. Door de Allrounder te draaien ligt er steeds een nieuwe uitdaging. Op deze manier geven we op een interactieve manier les tijdens het school- en leszwemmen. De ontwikkelingen zijn klaar en sinds eind augustus zijn de Allrounders in gebruik genomen. In totaal zijn er 8 Allrounders: voor elk binnenbad 1 exemplaar.

Aquatic Interactive was de winnaar van het andere onderdeel van de innovatiechallenge (ontwerpen van nieuwe, interactieve spelvormen). Aquatic Interactive werkt op dit moment de opdracht uit. In 2023 werkten ze aan interactieve elementen voor de duikplank en boeienlijn en aan een interactieve spelletjes-box. Deze zijn in oktober en december met zwemmers in de praktijk getest. Met die opgehaalde informatie worden de producten verder ontwikkeld.

Sportambassadeurs

Het team van sportambassadeurs Zwemmen & Waterpolo heeft zich in 2023 weer ingezet voor de zwemsport en de doorstroom van kinderen naar Rotterdamse zwemverenigingen. Dit gebeurde in 2023:

1. Inzet tijdens zwemonderwijs en zwemtraining. Sportambassadeurs wierven wekelijks nieuwe leden voor Rotterdamse zwemverenigingen. De doorstroom naar de verenigingen verliep goed. In totaal zijn 77 kinderen door deze activiteiten in 2023 doorgestroomd naar verenigingsaanbod.
2. Sportblokken tijdens het schoolzwemmen. Hierdoor konden kinderen kennismaken met verschillende zwemsporten zoals waterpolo, wedstrijdzwemmen en survival. De zwemonderwijzers op locatie verzorgden de lessen, ondersteund door de sportambassadeurs.
3. Clinics, proeflessen en side-events. In samenwerking met 3 Rotterdamse zwemverenigingen konden Rotterdamse kinderen kennismaken met minder bekende zwemsporten. De clinics werden georganiseerd tijdens de schoolvakantie. Met als hoogtepunt het side-event van Waterpoloclinics dat voorafgaand aan de World Cup Waterpolo georganiseerd werd.
4. Try-out waterpolo en wedstrijdzwemmen. In 2023 zijn we gestart met een try-out. Kinderen konden op een laagdrempelig manier kennismaken met de sport. Dit deden zij door 8 weken elke week te komen trainen. Dit heeft onder andere geresulteerd in een nieuw jeugdtypeam waterpolo dat is gestart in Zwemcentrum Rotterdam voor de vereniging Z&PC.



4.2 Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën voor de afdeling Zwembaden op een rij.

	Zwembaden	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 5.419.490	€ 5.419.495	€ 5
	Omzet derden	€ 6.468.700	€ 5.350.391	€ -1.118.309
	Subsidies	€ -	€ 2.944.740	€ 2.944.740
Totaal Baten		€ 11.888.190	€ 13.714.626	€ 1.826.436
Lasten				
	Personeelskosten	€ -7.766.088	€ -7.990.242	€ -224.154
	Algemene kosten	€ -587.900	€ -720.063	€ -132.163
	Energie	€ -3.042.900	€ -3.182.017	€ -139.117
	Huur & Kapitaalslasten	€ -2.000.000	€ -2.021.646	€ -21.646
	Schoonmaakkosten	€ -156.200	€ -134.452	€ 21.748
	Onderhoudskosten	€ -39.000	€ -278.779	€ -239.779
	Verzekeringen & Belastingen	€ -210.000	€ -121.953	€ 88.047
Totaal Lasten		€ -13.802.088	€ -14.449.152	€ -647.064
Resultaat		€ -1.913.898	€ -734.526	€ 1.179.372

Tabel: Financiën Zwembaden

4.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de Prestatievergoeding.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

De volgende begrotingsmutaties zijn doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage:

- Met de (formatieve) overgang van 1 fte (projectleider evenementen) van afdeling Zwembaden naar afdeling Strategie en Programmering (team Evenementen) is ook de afspraak gemaakt dat het budget voor evenementen in het Zwemcentrum mee over zou komen naar team Evenementen. Het betreft een bedrag van € 100.000.
- Bij een drietal locaties (Wilgenring, IJsselmonde en Hoogvliet) wordt het onderhoud aan de groenvoorziening uitgevoerd door een derde partij. Hiervoor is budget overgeboekt naar team Onderhoud (€ 4.599).



Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

De volgende begrotingsmutatie is doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage:

- Met de formatieve overgang van de allround planners van Bedrijfsvoering naar de Zwembaden per 1 juli 2023 gaat ook het bijbehorende budget mee (€ 149.545).

4.2.2 Toelichting op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 11.888.190 | Realisatie € 13.714.626 | Hogere baten € 1.826.436

De hogere baten (€ 1.826.436) zijn het gevolg van een subsidie. Een lagere 'Omzet derden' dempt de hogere baten. Hieronder vind je een toelichting over hoe de verschillen zijn ontstaan.

Subsidies (€ 2.944.740): het betreft hier de rijksregeling Meerkosten Energie Openbare Zwembaden (SPUK-MEOZ). Deze regeling heeft betrekking om de meerkosten energie te compenseren vanwege de hoge energietarieven die golden in 2022/2023. Een deel van deze omzet heeft betrekking op 2022.

Omzet derden (€ 1.118.309): de lagere omzet derden wordt veroorzaakt door het achterblijven van omzet binnen de sportactiviteiten (recreatief zwemmen, leszwemmen en verhuur). Dit komt door een aangepaste programmering die voortvloeit uit onvoldoende personeel.

Toelichting op de lasten

Budget € 13.802.088 | Realisatie € 14.449.152 | Hogere lasten 647.064

De hogere lasten (€ 628.334) worden hoofdzakelijk verklaard door hogere 'Personeelskosten', 'Algemene kosten, kosten voor 'Energie' en door 'Onderhoudskosten'. De lagere 'Verzekeringen & Belastingen' drukken de overschrijding.

- Personeelskosten (€ 224.154): op zowel de vaste personeelskosten (€ 186.403) als de ingeleende personeelskosten (€ 37.751) is er een overschrijding. De overschrijding op vast personeel wordt verklaard door boven formatieve inzet (BBL-traject). Deze inzet was niet opgenomen in de personeelsbegroting. De overschrijding op ingeleend personeel komt doordat er meer tijdelijk personeel is ingezet. Deze inzet was nodig vanwege de krapte op de arbeidsmarkt en ziekteverzuim.
- Algemene kosten (€ 132.163): de overschrijding wordt veroorzaakt door 'kosten inleen externe expertise'. Het gaat hierbij om het vervullen van de functie van planner en voor de ontwikkeling van het concept Cleo & Otto.
- Energie (€ 139.117): de overschrijding op de energie komt door hogere kosten voor elektriciteit. Het verbruik is hoger geweest dan vooraf is ingeschat.
- Onderhoudskosten (€ 239.779): De overschrijding komt door de doorbelasting vanuit de gemeente Rotterdam voor de VTW's (verzoek tot wijzigingen) voor het Zwemcentrum uit eerdere jaren. Het gaat hierbij om jaarlijkse onderhoudskosten aan het Zwemcentrum die voortkomen uit de VTW's. Dit jaar vindt hier een inhaalslag voor jaren 2018 tot en met 2022 plaats.
- Verzekeringen & Belastingen (€ 88.047): de onderschrijding komt door lagere aanslagen.



5. BINNENSSPORT



5. Binnensport

De afdeling Binnensport organiseert het beheer, de exploitatie en de verhuur van alle binnensportlocaties van het Sportbedrijf. We zorgen ervoor dat alle binnensportaccommodaties de Rotterdammer uitnodigen om te sporten en te bewegen. In dit hoofdstuk lees je eerst wat we hiervoor in 2023 hebben gedaan. In de tweede paragraaf vind je een verantwoording over onze financiën in 2023.

5.1 Onze bijdrage in 2023

Onder de afdeling Binnensport vallen ruim 100 objecten en locaties: 96 (dubbele) gymzalen, 3 sportzalen, 15 sporthallen, squashbanen, het evenemententerrein Lloyd Multiplein en de Willem-Alexanderbaan (WAB). Naast het prestatiecontract met de gemeente exploiteren we ook 2 sportzalen van het Albeda College. Bij de afdeling Binnensport horen daarnaast 4 grote horecavoorzieningen in de sport- en zwemcentra, 2 mobiele horecalocaties en de facilitaire teams. In deze paragraaf nemen we je mee in de belangrijkste resultaten van 2023.

5.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

In 2023 richtten we ons op klantcontact, excellente exploitatie en optimale accommodaties en producten. Dat onze accommodaties schoon, heel en veilig zijn, is daarbij een randvoorwaarde. Hieronder lichten we kort toe wat we bij de speerpunten hebben bereikt in 2023.

Speerpunt 1: Verbetering in klantcontact en sales

Projectgroep klantmiddelen

De projectgroep klantmiddelen heeft in de zomerperiode diverse fysieke en digitale middelen opgeleverd. Het gaat om middelen die het de klant makkelijker maken, zoals:

- een digitale infographic met uitleg over toegang tot onze onbemande locaties;
- sleutelhangers voor aan tags en sleutels die we uitgeven;
- manden voor gevonden voorwerpen;
- QR-code op de muurschildjes met uitleg voor toegang tot onze onbemande locaties;
- stickers met onze spelregels op onze kleedkamerdeuren.

In het najaar is een doorstart gemaakt met de projectgroep in de vorm van een denktank. Aan de denktank nemen locatiemanagers en medewerkers A uit de gebieden, een medewerker van het KCC, een medewerker van MarCom en medewerkers van het CAK deel. Ideeën uit de denktank worden in afzonderlijke werkgroepen verder uitgewerkt en opgeleverd. De eerste nieuwe ideeën leveren we in 2024 op.

Verkoopplan

In 2023 namen we contact op met de bestaande top 20 huurders van onze accommodaties. Het persoonlijke contact en de interesse werden goed ontvangen. Een aantal van de gesprekken leidde direct tot een verruiming van huur. Vragen of verbeterpunten pakten we op en het administratieve proces richtten we in. Dit vormt een solide basis om in 2024 op verder te borduren.



Producten voor de zakelijke markt

Sportief Vergaderen heeft in 2023 een vaste plek binnen de organisatie gekregen. Mede dankzij de salesprofessional zijn in het derde tertiaal verschillende evenementen in onze accommodaties georganiseerd waar team Horeca ook arrangementen heeft verzorgd. Onderstaand een aantal voorbeelden van deze evenementen:

- Bedrijfsdag voor kinderdagverblijfororganisatie Kiddoozz in Sportcentrum West
- Sportdag voor vluchtelingen vanuit Stichting Mano in Sportcentrum West
- NK boksen in Sporthal Schuttersveld

Speerpunt 2: Van renovatie en nieuwbouw naar excellente exploitatie

IHP-project sporthal Alexander

Een concept opleverdocument voor de renovatie van Sporthal Alexander presenteerden we eind november in het coördinatieteam van de gemeente Rotterdam. Dit was een concept op basis van 2 scenario's: een scenario met een nieuwbouwvleugel aan de zuidzijde van Sporthal Alexander en een scenario binnen de bestaande hal. De presentatie heeft diverse vragen opgeleverd die we in het eerste tertiaal van 2024 beantwoorden.

IHP-project Sporthal De Enk

In 2023 heeft het Sportbedrijf een haalbaarheidsstudie voor de renovatie van Sporthal De Enk uitgewerkt. Daarbij werkten we verschillende scenario's uit:

- voor het in stand houden voor tenminste 4 jaar;
- voor renovatie voor tenminste 10;
- voor renovatie voor tenminste 15 jaar met afbouw van onderhoud; en
- voor renovatie voor tenminste 20 jaar.

In december heeft de gemeente Rotterdam het besluit genomen om Sporthal De Enk in 2024 te gaan renoveren voor tenminste 20 jaar. Begin 2024 ontvangen we naar verwachting de opdracht om de renovatie uit te voeren.

IHP-projecten gymzalen

Het Sportbedrijf was betrokken bij een aantal verkenningen en uitwerkingen van gymzaalvernieuwing. Bij de ontwikkelingen van gymzalen wordt gewerkt met een standaard Programma van Eisen. Waar nodig sluit het Sportbedrijf aan om maatwerk toe te passen en de uiteindelijke exploitatie van gymzalen te verbeteren. In 2023 waren we betrokken bij:

- gymzaal Pierre Baylestraat;
- tijdelijke huisvesting van 2 gymzalen IJsselmonde;
- 3 gymzalen Korfmakerstraat/Visserijplein;
- gymzaal IKC Nova (Beweegbox);
- gymzaal de Stern.



Project sporthal Zadkine

De gemeente Rotterdam heeft het Sportbedrijf Rotterdam de opdracht verstrekt om de Zadkinehal terug te brengen op conditieniveau 3. Ook kregen we de opdracht om de technische inventaris te herstellen voor gebruik door het primair en voortgezet onderwijs. Daarnaast is een bouwkundig onderzoek uitgevoerd en aanvullend onderzoek gedaan naar de scheidingswanden en de akoestiek in de hal. We hebben gesprekken gevoerd over het exploitatievoorstel, maar die hebben nog niet geleid tot een overeenkomst.

Speerpunt 3: Optimale accommodaties en producten

Duur- en watersportcentrum Willem-Alexanderbaan

Sportbedrijf Rotterdam heeft de ambitie de unieke locatie van de Willem-Alexanderbaan (WAB) breder en voor meer sporters te benutten. In de realisatie van een toonaangevend duur- en watersportcentrum zijn in 2023 de volgende acties ondernomen:

- Project aanbouwen krachthok: we hebben een eerste ontwerp gepresenteerd aan de gemeente Zuidplas. De gemeente Zuidplas ging hier helaas niet mee akkoord. In 2024 gaan we opnieuw in gesprek met de gemeente Zuidplas om alternatieven te bespreken.
- Speciaal voor wielrenners hebben we een wielerroute op en rondom de WAB gecreëerd. Demi Vollering, winnares van de Tour de France Femme, heeft haar naam aan de route verbonden.
- Een pilot met een heuse hongerklopstop op zaterdagochtend in het D3 Sportcafé sloeg minder aan. In 2024 gaan we verder met de ontwikkeling van het D3 Sportcafé, maar de hongerklopstop op zaterdagochtend keert niet terug.
- In het najaar van 2023 zijn de eerste 2 masterclasses georganiseerd met de thema's hardlopen en sportgeneeskunde. Deze pilot masterclasses werden met 30 en 45 deelnemers goed bezocht. In 2024 organiseren we opnieuw masterclasses.

Interactieve wanden

In samenwerking met de gemeente Rotterdam hebben we nog 2 interactieve wanden toegevoegd aan gymzaallocaties. Zo werd in december in Gymzaal Bizetlaan een interactieve wand geplaatst. De scholen en naschoolse gebruikers van de gymzaal hebben instructies gekregen voor het gebruik van de wand en hebben deze in gebruik genomen. De interactieve wand voor Gymzaal Jan Ligthartstraat hebben we besteld. Deze wordt in mei 2024 bij de oplevering van deze nieuwbouwlocatie geplaatst.

Kwaliteitsmetingen gymzalen

Een onafhankelijke partij heeft al onze gymzaallocaties op kwaliteit gemeten. Dat gebeurde in het tweede en derde tertiaal van 2023. De meting gaf inzicht in de huidige staat van hygiëne van onze accommodaties. Hierdoor zijn we beter in staat om het niveau op peil te brengen en te houden. Van de 50 locaties die het Sportbedrijf zelf schoonmaakt, zijn er 38 goedgekeurd, waarvan 24 goedgekeurd en 14 afgekeurd. De keuring van de overige 12 locaties volgt in januari 2024. Voor de locaties die zijn afgekeurd, zijn de locatiemanagers in gesprek met hun facilitair medewerkers om de staat van die locaties weer op peil te brengen.



5.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

Naast de hierboven vermelde speerpunten, waren er in 2023 ook andere relevantie ontwikkelingen en resultaten. Die worden in deze paragraaf nader toegelicht.

Samenwerking theater Zuidplein

Na het LekkerFit!-congres in oktober 2023 is in november het Landelijke VSG-congres Zwembaden in samenwerking met theater Zuidplein georganiseerd. Vanuit de afdeling Horeca zijn op het VSG-congres de lunches op beide dagen en het diner op de eerste avond verzorgd. De samenwerking met theater Zuidplein is in 2023 goed bevallen en verwachten we in 2024 voort te zetten.

Dag van de leraar

Op 5 oktober was het de dag van de leraar. Samen met de schoolsportconsulenten hebben de locatiemanagers en medewerkers A van Binnensport een persoonlijk kaartje geschreven en overhandigd aan de gymdocenten. De gymdocenten zijn deze dag ook met een ludiek filmpje op de socialmediakanalen in het zonnetje gezet.

5.2 Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën voor de afdeling Binnensport op een rij.

	Binnensport	Begroet 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 8.662.700	€ 8.661.122	€ -1.578
	Omzet derden	€ 4.241.700	€ 4.130.280	€ -111.420
	Subsidies	€ -	€ -	€ -
Totaal Baten		€ 12.904.400	€ 12.791.401	€ -112.999
Lasten				
	Personeelskosten	€ -5.462.700	€ -4.872.846	€ 589.854
	Algemene kosten	€ -697.700	€ -822.537	€ -124.837
	Energie	€ -3.668.200	€ -3.124.818	€ 543.382
	Huur & Kapitaalslasten	€ -4.137.200	€ -3.995.116	€ 142.084
	Schoonmaakkosten	€ -617.000	€ -654.878	€ -37.878
	Onderhoudskosten	€ -700	€ -125.512	€ -124.812
	Verzekeringen & Belastingen	€ -259.100	€ -324.140	€ -65.040
Totaal Lasten		€ -14.842.600	€ -13.919.848	€ 922.752
Resultaat		€ -1.938.200	€ -1.128.447	€ 809.753

Tabel: Financiën Binnensport



5.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de Prestatievergoeding.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

De volgende begrotingsmutaties zijn doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage:

- Correctie voor jaarlijkse extra onderhoudskosten naar aanleiding van het aanbrengen van een nieuwe afwerking op het plafond bij de WAB (€ 268.000).
- Er is een nieuw videobelsysteem aangebracht bij de Nieuwe Persoonshal. Hiervoor wordt budget verschoven richting team Onderhoud ter dekking van de jaarlijkse onderhoudskosten (€ 440.000).
- Bij de Rozenburcht wordt een nieuwe railing aangebracht. Hiervoor wordt budget verschoven richting team Onderhoud ter dekking van de jaarlijkse onderhoudskosten (€ 340.000).

Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

Er zijn geen begrotingsmutaties doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage.



5.2.2 Toelichting op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 12.904.400 | Realisatie € 12.791.401 | Lagere baten € 112.999

De lagere baten (€ 112.999) zijn het gevolg van lagere baten bij 'Omzet derden'.

Deze lagere baten zijn toe te wijzen aan het achterblijven van de verhuur van de accommodaties en horeca.

Toelichting op de lasten

Budget € 14.842.600 | Realisatie € 13.919.848 | Lagere lasten € 922.752

De lagere lasten (€ 922.752) worden hoofdzakelijk verklaard door de categorieën 'Personeelskosten', de 'Energie' en 'Huur & Kapitaalslasten'. De hogere 'Algemene kosten', 'Onderhoudskosten' en hogere 'Verzekeringen & Belastingen' drukken de overschrijding op de lasten. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

- Personeelskosten (€ 589.854): op zowel de vaste personeelskosten (€ 435.000) als op de ingeleende personeelskosten (€ 154.327) is er een overschrijding. De overschrijding op vast personeel wordt verklaard door niet-ingevulde vacatureruimte. De overschrijding op ingeleend personeel is een gevolg van minder inzet van ingeleend personeel.
- Energie (€ 543.382): de overschrijding op energie komt door lagere kosten voor zowel gas als elektriciteit. Mede door de verduurzaming (zonnepanelen en isolatie) van onze accommodaties is een lager verbruik tot stand gekomen.
- Huur & Kapitaalslasten (€ 142.084): de investeringen bleven achter op de vooraf begrote investeringsomvang.
- Algemene kosten (€ 124.837): de overschrijding op de algemene kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door projectkosten.
- Onderhoudskosten (€ 124.812): de overschrijding op de onderhoudskosten komt door herinrichting van de botenloods op de Willem-Alexanderbaan en het onderhoud aan de tribune van Sporthal de Enk. Diverse lokale 'wensen' dragen verder bij aan de overschrijding.
- Verzekeringen & Belastingen (€ 65.040): de overschrijding ontstaat doordat de kosten voor een aantal accommodaties niet begroot zijn geweest in 2023.



6. BUITENSPORT & ONDERHOUD



6. Buitensport & Onderhoud

De afdeling Buitensport & Onderhoud is verantwoordelijk voor de buitensportcomplexen in ons beheer en het dagelijks onderhoud bij veel van deze buitensportcomplexen. We zorgen ervoor dat onze buitensportcomplexen de Rotterdammer uitnodigen om te sporten en te bewegen. In dit hoofdstuk lees je wat we hiervoor in 2023 hebben gedaan. Dit hoofdstuk eindigt met een verantwoording over onze financiën in 2023.

6.1 Onze bijdrage in 2023

Binnen onze afdeling is team Buitensport verantwoordelijk voor de verhuur van 50 buitensportcomplexen, 16 schoolsportcomplexen en 6 tenniscomplexen. Team Onderhoud is verantwoordelijk voor het dagelijks en groot onderhoud. Bij de wielervedaan aan de Noordrand en 8 tenniscomplexen zijn de verenigingen zelf verantwoordelijk voor al het onderhoud. In deze paragraaf nemen we je mee langs de belangrijkste resultaten van 2023.

6.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

Hieronder lichten we kort toe wat we bereikt hebben in 2023 bij de speerpunten van zowel team Buitensport als team Onderhoud.

Speerpunt 1: Uitbreiding van de pilot derdengebruik

In 2023 is een stijging van 21% derdengebruik gerealiseerd op de Rotterdamse sportvelden in vergelijking tot 2022. Deze stijging is het resultaat van verhuringen via www.claimjeveld.nl, de organisatie van evenementen en het gebruik door onderwijsinstellingen en buitenschoolse opvang.

Claimjeveld.nl: het online huren van sportvelden

In 2023 zijn 22 extra velden toegevoegd aan onze webshop. In totaal zijn er nu 57 sportvelden te huur via onze webshop op 15 buitensportcomplexen. In 2023 sloten we 22 extra velden aan op 9 buitensportcomplexen, inclusief het afsluiten van onderliggende samenwerkingsovereenkomsten. In deze overeenkomsten proberen we de hoofdgebruiker (vereniging) het gastheerschap zo professioneel en klantvriendelijk mogelijk uit te laten voeren. De voorgenomen ambitie om op 25 extra locaties velden online te gaan verhuren is niet helemaal behaald. Het vinden van vrijwillig personeel bij de hoofdhuurders is een uitdaging gebleken. Ook kostte het opbouwen van een stabiele vertrouwensband en samenwerking meer tijd dan voorzien.

Publiekstrekking

In de zomer van 2023 zijn 2 buitensportcomplexen getransformeerd tot een thuis voor internationale toevenementen. Sportcomplex Henegouwerplein was een maand lang het toneel van internationale evenementen in beachvolleybal en padel. Op Sportcomplex de Vaan hebben de boogschutters van de The European Para Championships hun sport uitgeoefend.



Speerpunt 2: Extra aandacht voor multifunctionaliteit in initiatieffases

In 2023 hebben we multifunctionele toepassingen ingebracht en verkend bij projecten waarbij Buitensport betrokken is. Een voorbeeld is het onderzoek dat we deden naar de integratie van een Dojo-ruimte op de RFC-weg. En bij 3 andere locaties keken we naar de mogelijkheid om eventueel nieuw te realiseren opstellen multifunctioneler in te richten. Het ging om de locaties 'Boszoom/Toepad', 'Oosterflank' en 'Nieuw Vreelust'.

Speerpunt 3: Ontwikkeling van multifunctionele reststroken

In het afgelopen jaar zijn enkele zogenoemde reststroken geïdentificeerd. Dit zijn nog onbenutte (buiten)ruimtes op sportcomplexen waar we mogelijk sportvoorzieningen aan kunnen toevoegen. Een paar voorbeelden:

- Onder leiding van onderzoeksbureau Innobeweeglab is een behoefteonderzoek gedaan in de wijk Ommoord. Wie zijn de potentiële gebruikers van de te herontwikkelen reststrook op sportcomplex Max Planckplaats? En wat zijn hun behoeften? De nieuwe inrichting wordt naar verwachting in het eerste kwartaal van 2024 gerealiseerd. We nemen ook invullingen mee die een multifunctioneel karakter voor de wijk hebben.
- Aan het einde van 2023 is ingenieursbureau Kragten een integraal omgevingsonderzoek gestart. Dit geeft inzichten voor de multifunctionele herinrichting van Sportcomplex Folkert Elsingastraat.

Speerpunt 4: Processen rondom onderhoud opstellen en inzichtelijk maken

In 2023 heeft team Onderhoud 12 processen omgezet naar gestructureerde workflows. Hiermee is grote vooruitgang geboekt in procesoptimalisatie. Deze processen zijn toegankelijk via de intranetpagina van Sportbedrijf Rotterdam waardoor alle medewerkers er makkelijk bij kunnen. Het opzetten van deze 12 workflows was een gezamenlijke inspanning. Het kwam tot stand door nauwe samenwerking met de afdelingen en collega's die bij de processen betrokken waren.

Speerpunt 5: Sneller van het gas af op 5 locaties

In 2023 heeft team Onderhoud (Duurzaamheid) verschillende plannen gemaakt en projecten uitgevoerd om onze faciliteiten te verduurzamen. Zo ontwikkelden we bijvoorbeeld plannen om Zwembad IJsselmonde en Zwembad Hoogvliet vrijwel volledig zonder gas te kunnen laten opereren. Daarnaast is gymzaal Adamshofstraat al volledig omgebouwd naar energieneutraal. Voor andere gymzalen ligt een concreet concept klaar onder de noemer 'Fit voor de Toekomst'.

We richtten ons ook op vernieuwende energieopwekkingstechnologieën. Denk bijvoorbeeld aan zonnegevels, windwakkels en lichtgewicht pv-panelen. Nieuwe technologieën stellen ons in staat om op meerdere locaties pv-panelen te plaatsen. Zo plaatsten we in 2023 onder andere een opwekgevel bij gymzaal Pergolesielaan en windwakkels bij de Willem-Alexanderbaan. Daarmee slaagden we erin om onze energielast nog verder te verlagen.

Speerpunt 6: 15% minder opdrachten die het gevolg zijn van storingsmeldingen
We hebben de beoogde doelstelling voor 2023 (minder opdrachten door storingsmeldingen) helaas niet behaald. In 2023 zagen we een toename in het aantal storingen. Dit resulteerde



in een gelijk aantal opdrachten dat door deze storingen werd gegenereerd. Hierdoor was het niet mogelijk om het aantal opdrachten te verminderen zoals gepland. Ondanks deze uitdaging blijven we streven naar efficiëntie door het clusteren van werkzaamheden. Daardoor kunnen we namelijk nog steeds besparen op administratieve uren en kosten van leveranciers. Het blijft onze prioriteit om urgente meldingen direct op te pakken en de verwachtingen helder te communiceren naar andere afdelingen en collega's. Heldere verwachtingen zorgen uiteindelijk voor een betere klanttevredenheid.

6.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

In deze paragraaf willen we graag een korte toelichting geven op de bijeenkomsten over het clubgebouw van de toekomst en onze visie op buitensport.

Clubgebouw van de toekomst

Het Sportbedrijf heeft samen met de gemeente Rotterdam en Rotterdam Sportsupport een aantal sessies gehouden over het 'Clubgebouw van de toekomst'. Tijdens de sessies brachten we kansrijke medegebruikers van nieuwe clubhuizen in kaart. Ook hebben we een procesaanpak beschreven met daarin de eventuele rollen en verantwoordelijkheden. Inmiddels is er een principeakkoord gesloten: dit moet de leidraad worden om zoveel mogelijk multifunctionele oplossingen in nieuwbouwprojecten te integreren. Een belangrijk onderdeel van deze behoefte-inventarisatie is de recent ontwikkelde omgevingsscan. Deze omgevingsscan zal binnen veel herontwikkelingstrajecten het vertrekpunt vormen.

Visie buitensport

Het Sportbedrijf heeft samen met Rotterdam Sportsupport gewerkt aan een gezamenlijke visie op buitensport. Het verenigen van Rotterdamse sporters staat hierin centraal. Het document is op hoofdlijnen afgerond inclusief een bijpassende presentatie.



6.2 Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën voor de afdeling Buitensport & Onderhoud op een rij.

	Buitensport & onderhoud	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 22.396.178	€ 22.496.359	€ 100.181
	Omzet derden	€ 2.316.123	€ 5.999.580	€ 3.683.457
	Subsidies	€ -	€ -	€ -
Totaal Baten		€ 24.712.301	€ 28.495.939	€ 3.783.638
Lasten				
	Personeelskosten	€ -3.328.800	€ -3.332.415	€ -3.615
	Algemene kosten	€ -528.200	€ -2.424.010	€ -1.895.810
	Energie	€ -227.500	€ -241.069	€ -13.569
	Huur & Kapitaalslasten	€ -7.099.559	€ -6.736.982	€ 362.577
	Schoonmaakkosten	€ -38.600	€ -35.409	€ 3.191
	Onderhoudskosten	€ -14.404.242	€ -17.273.117	€ -2.868.875
	Verzekeringen & Belastingen	€ -55.800	€ -68.180	€ -12.380
Totaal Lasten		€ -25.682.701	€ -30.111.182	€ -4.428.481
Resultaat		€ -970.400	€ -1.615.243	€ -644.843

Tabel: Financiën Buitensport & Onderhoud

6.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de prestatievergoeding.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

De volgende begrotingsmutaties zijn doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage:

- Correctie voor jaarlijkse extra onderhoudskosten naar aanleiding van het aanbrengen van een nieuwe afwerking op het plafond bij de WAB. Daarnaast is er een nieuw videobelsysteem aangebracht bij de Nieuwe Persoonshal. Hiervoor wordt budget verschoven vanuit Binnensport richting team Onderhoud (€ 1.048).
- Bij 3 zwembadlocaties (Wilgenring, IJsselmonde & Hoogvliet) wordt de groenvoorziening uitgevoerd via een derde. Hiervoor gaat een bedrag van Zwembaden naar Onderhoud (€ 4.599).

Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

Er zijn geen begrotingsmutaties doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage.



6.2.2 Toelichting op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 24.712.301 | Realisatie € 28.495.939 | Hogere baten € 3.783.638

De hogere baten (€ 3.783.638) worden verklaard door een hogere 'Omzet Prestatievergoeding' en 'Omzet derden'. Hieronder vind je een toelichting over hoe dit verschil is ontstaan.

- Omzet derden (€ 3.683.457): de hogere omzet komt voort uit de opdrachten cofinanciering die niet begroot zijn. De kosten die hier betrekking op hebben, zijn terug te vinden onder de onderhoudskosten.
In 2023 zijn er diverse onderhoudsprojecten uitgevoerd. Deze zijn niet begroot. De hierbij horende kosten zijn verantwoord onder de algemene kosten.
- Omzet Prestatievergoeding (€ 100.181): de hogere omzet prestatiecontract komt door eenmalige vergoedingen voor extra onderhoudsopdrachten. Ook deze kosten zijn terug te vinden onder de onderhoudskosten.

Toelichting op de lasten

Budget € 25.682.700 | Realisatie € 30.111.182 | Hogere lasten € 4.428.481

De hogere lasten (€ 4.428.481) worden verklaard door de hogere 'Algemene kosten' en 'Onderhoudskosten'. Lagere 'Huur & Kapitaalslasten' drukken de overschrijding. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

- Algemene kosten (€ 1.895.810): de algemene kosten vallen hoger uit dan begroot. Dit is toe te wijzen aan kosten voor projecten (zie ook Omzet derden).
- Onderhoudskosten (€ 2.868.875): de hogere onderhoudskosten zijn voornamelijk toe te wijzen aan de kosten verbonden met de opdrachten cofinanciering (zie Omzet derden). Daarnaast zijn er bij dagelijks onderhoud relatief veel grote schades en reparaties uitgevoerd die tot een overschrijding leiden.
- De dotatie voorziening onderhoud is bijgesteld op aanwijzing van de accountant. Als gevolg van jurisprudentie moet de berekening op een andere manier plaatsvinden. De hogere kosten bedragen € 588.000 op jaarbasis.
- Huur & Kapitaalslasten (€ 362.577): de onderschrijding wordt verklaard door het achterblijven van investeringen en lagere huurkosten.





7. Bedrijfsvoering

Om alle Rotterdammers in beweging te krijgen en te houden, zijn niet alleen de uitvoerende afdelingen nodig. Ook de andere afdelingen binnen Sportbedrijf Rotterdam spelen een belangrijke rol. De afdeling Bedrijfsvoering ondersteunt de directie en de uitvoerende afdelingen en adviseert hen op specifieke onderwerpen. In dit hoofdstuk lees je bij welke belangrijkste onderwerpen we ondersteuning en advies boden in 2023. Dit hoofdstuk eindigt met een verantwoording over onze financiën in 2023.

7.1 Onze bijdrage in 2023

De afdeling Bedrijfsvoering bestaat uit deze teams: HR, Facilitair, Centrale huisvesting, ICT & Inkoop, Financiën, Managementassistenten, Klant Contact Centrum (KCC) en het Centraal Administratie Kantoor (CAK). In deze paragraaf nemen we je mee in de belangrijkste resultaten van 2023.

7.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

Naast de ondersteuning aan de uitvoerende afdelingen en de directie hebben we ons in 2023 op 2 punten gefocust: de klantgerichtheid van de organisatie en de optimalisatie en uitbreiding van de webshop. Dit zijn speerpunten die golden voor de hele organisatie. In paragraaf 2.1 van hoofdstuk 2 lees je een samenvatting van de resultaten.

Speerpunt 1: klantgerichte organisatie

Ons organisatiedoel voor 2023 was om het klantcontact verder te verbeteren, onze klantcontactstrategie uit te voeren en bij te dragen aan onze kernwaarde klantgerichtheid. Hiervoor hebben alle medewerkers één of meerdere workshops gevolgd. Onze afdeling had hierin een belangrijke, organiserende rol. Zo organiseerden we vanuit team HR de workshops over klantgerichtheid. Ook regelden we de aanbesteding voor het CRM-systeem. Het klantcontactcentrum gebruikt inmiddels de volledige licentie van Salesforce. Dat geeft inzicht in de afhandeling van klantcontacten.

Speerpunt 2: optimalisatie en uitbreiding van de webshop

Vanuit onze afdeling hebben we een belangrijke bijdrage geleverd aan de onderzoeken naar wat er nodig was. Ook hebben we in 2023 de ICT Roadmap ontwikkeld. Daarin staat welke stappen we de komende jaren moeten nemen om tot een nieuw, verbeterd ICT-landschap te komen. Dit verbeterde ICT-landschap zorgt ervoor dat er nog beter wordt voorzien in de behoeftes van zowel de organisatie als de klant. Daarmee koersen we richting het ICT-droombeeld dat we sinds 2018 gebruiken als beleid voor de ICT-architectuur. De ICT-wereld ontwikkelt in sneltreinvaart. Net als de behoefte van het Sportbedrijf. We hebben daar rekening mee gehouden in de roadmap. We starten in 2024 met het project 'Basis op orde' waarbij we onder andere het Securitybeheer onder de loep nemen en een beheersorganisatie organiseren.



7.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

In deze paragraaf willen we graag een korte toelichting geven op de talentenpool en onze regeling 'Vitaal Verder Plan'.

Talentenpool

In mei 2023 is de derde editie van de talentenpool afgerond. Tijdens dit interne trainingsprogramma gingen 11 collega's aan de slag met hun persoonlijke ontwikkeling. In 3 groepen zijn opdrachten met onderwerpen als 'inclusief sporten', 'de spelersmening' en 'één duidelijk contactpunt voor het primair onderwijs' uitgewerkt. Van field-research tot persoonlijke interviews. Alle groepen pasten verschillende methodieken toe om een zo goed mogelijk resultaat op te leveren. Maar ook was het de opdracht om meer te vertellen over de persoonlijke doelen en uitdagingen die zij tegenkwamen. Hun persoonlijke groei stond centraal en hierin hebben alle deelnemers grote stappen gemaakt: van het presenteren voor groepen tot beter doorvragen en een stevige gesprekspartner zijn. Tijdens de finale hebben zij de uitkomsten van hun persoonlijke ontwikkeling en van de uitgevoerde opdrachten gepresenteerd.

In oktober 2023 is de vierde editie van de talentenpool gestart. Hieraan nemen 8 talenten deel, die aan de slag zijn gegaan met een opdracht rondom het binden van bestaande klanten aan de zwembaden. In praktische zin wordt hiervoor een voorstel gedaan door de uitrol van kinderfeestjes binnen de zwembaden. Een tweede opdracht is de borging van het klantgericht en ondernemend werken binnen de uitvoeringsfuncties van het Sportbedrijf. Wat is hiervoor nodig en hoe kunnen we dit vorm geven? En natuurlijk zijn ook deze collega's aan de slag gegaan met hun persoonlijke leerdoelen.

Vitaal Verder Plan

Voor onze oudere collega's willen wij dat zij zich fit en gezond blijven voelen. Nu, maar zeker ook richting hun toekomst na Sportbedrijf Rotterdam. Daarom hebben wij het Vitaal Verder Plan geïntroduceerd. Met deze regeling worden zij ondersteund in hun fysieke werk om zo fit te blijven tot hun pensioen. Medewerkers die over 5 jaar (of korter) de AOW-leeftijd bereiken, mogen via dit plan hun werkuren verminderen. Het plan heeft 2 opties waaruit collega's mogen kiezen:

1. **De Sportbedrijf FIT-uren:** de medewerker krijgt jaarlijks 184 uur van Sportbedrijf Rotterdam. Door deze FIT-uren te gebruiken kunnen zij minder werken voor hetzelfde salaris. Zo worden zij ontlast in hun werk. Er gelden 2 voorwaarden: de 184 FIT-uren zijn op basis van een fulltime dienstverband. Ook moet de collega minimaal 24 uur blijven werken.
1. **De 80-90-100 regeling:** deze optie betekent dat de medewerker 80% gaat werken voor 90% van het oorspronkelijke salaris. De pensioenopbouw blijft 100%.

Vanaf 1 januari 2024 wordt de regeling daadwerkelijk in gebruik genomen en kunnen we het effect van de regeling meten.



7.2. Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën voor de afdeling Bedrijfsvoering op een rij.

	Bedrijfsvoering	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 6.616.210	€ 6.616.208	€ -2
	Omzet derden	€ -	€ 53.840	€ 53.840
	Subsidies	€ -	€ -	€ -
Totaal Baten		€ 6.616.210	€ 6.670.048	€ 53.838
Lasten				
	Personeelskosten	€ -3.541.112	€ -3.487.510	€ 53.602
	Algemene kosten	€ -2.211.900	€ -2.540.855	€ -328.955
	Energie	€ -47.100	€ -48.807	€ -1.707
	Huur & Kapitaalslasten	€ -700.100	€ -513.482	€ 186.618
	Schoonmaakkosten	€ -40.000	€ -18.952	€ 21.048
	Onderhoudskosten	€ -	€ -9.445	€ -9.445
	Verzekeringen & Belastingen	€ -76.000	€ -62.405	€ 13.595
Totaal Lasten		€ -6.616.212	€ -6.681.455	€ -65.243
Resultaat		€ -2	€ -11.408	€ -11.406

Tabel: Financiën Bedrijfsvoering

7.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de prestatievergoeding.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

Er zijn geen begrotingsmutaties doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

De volgende begrotingsmutaties zijn doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage:

- Met de formatieve overgang van de allround planners van Bedrijfsvoering naar de Zwembaden per 1 juli 2023 gaat ook het bijbehorende budget mee (€ 149.545).
- Voor de structurele kosten voor de BI-tool voor 2023 is er budget overgeboekt vanuit de afdeling Directie naar Bedrijfsvoering (€ 40.000).



7.2.2 Toelichting op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 6.616.210 | Realisatie € 6.670.048 | Hogere baten € 53.838

De hogere baten zijn gerealiseerd door een hogere 'omzet derden'. Het gaat hier om inkomsten uit het detacheren van een eigen medewerker bij een externe organisatie.

Toelichting op de lasten

Budget € 6.616.210 | Realisatie € 6.681.455 | Hogere lasten € 65.243

De hogere lasten (€ 65.243) worden hoofdzakelijk verklaard door hogere 'Algemene kosten'. De lagere 'Personeelskosten' en de lagere 'Huur & Kapitaalslasten' drukken de overschrijding bijna volledig. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

- Algemene kosten (€ 328.955): de overschrijding komt voornamelijk door de kosten van het project Klantgerichte organisatie. Het budget voor de projecten staat centraal bij de Directie.
Ook de kosten voor 'inleen expertise' bij HR (inzet Flinter) dragen bij aan de overschrijding.
- Personeelskosten (€ 53.602): op de vaste personeelskosten (€ 94.307) is er een onderschrijding, terwijl er op de ingeleende personeelskosten (€ 40.715) een overschrijding is. De onderschrijding op vast personeel wordt verklaard door het niet vullen van vacatureruimte. De overschrijding op ingeleend personeel komt door meer ingeleend personeel.
- Huur & Kapitaalslasten (€ 186.618): de onderschrijding wordt verklaard door het achterblijven van investeringen.



8. DIRECTIE



8. Directie

De afdeling Directie is een stafafdeling die de uitvoerende afdelingen ondersteunt bij organisatiebrede thema's. In dit hoofdstuk lees je waar wij aan bijgedragen hebben in 2023. Ook vind je in dit hoofdstuk een verantwoording over onze financiën in 2023.

8.1 Onze bijdrage in 2023

De afdeling Directie bestaat uit de directeur-bestuurder, team Projecten en team Control. In deze paragraaf vatten we de belangrijkste resultaten in 2023 voor je samen.

8.1.1 Behaalde resultaten bij de speerpunten

In 2023 focussten we ons op de professionalisering van investeringskaders en van de projectorganisatie.

Speerpunt 1: Professionalisering van investeringskaders

In 2023 hadden we voor het professionaliseren van investeringskaders als doel gesteld om 3 documenten op te stellen. Namelijk deze documenten:

1. een investeringsnotitie;
2. een beoordelings- en afwegingskader;
3. een gedetailleerde uitwerking van het meerjarig investeringsplan.

Voortgang investeringsnotitie en beoordelings- en afwegingskader

Vanuit het Sportbedrijf is er een andere keuze genomen op het gebied van de investeringsnotitie en het beoordelings- en afwegingskader. Beide documenten zijn komen te vervallen. Hiervoor in de plaats wordt een business case opgesteld. Wanneer deze positief uitvalt, wordt deze ter beoordeling aangeboden aan het management. Deze neemt dan het besluit over de volgende stap(pen).

Voortgang meerjarig investeringsplan

Voor het meerjarig investeringsplan hebben we met productmanagers afgestemd of projecten nog moeten doorgaan. En zo ja, in welk jaar? De eventuele financiële aanpassingen hierbij hebben we direct doorgevoerd. Zo zijn geannuleerde projecten bijvoorbeeld ook verwijderd uit het meerjarig investeringsplan.



Speerpunt 2: Professionalisering van de projectorganisatie

Sportbedrijf Rotterdam doet steeds meer projecten. Dat doen we niet alleen meer voor interne opgaven. We passen het projectmatig werken ook steeds vaker toe bij externe opdrachten. Denk daarbij aan de aanleg van een kunstgrasveld, de renovatie van een sporthal of de vernieuwing van een clubgebouw. Om al die projecten goed te beheersen, hebben we de projectorganisatie verder geprofessionaliseerd:

- Onze methode 'Projectmatig Werken Sportbedrijf Rotterdam' is verder aangescherpt én aangevuld met extra hulpmiddelen. Daardoor spreken we steeds meer dezelfde taal en maken we het onze projectmanagers een stukje eenvoudiger.
- We hebben een projectadministratie ingericht in AFAS. Projectmanagers en opdrachtgevers hebben daar direct inzicht in de status van hun projecten. Hierdoor werken we eenduidiger, is de kwaliteit van informatie verbeterd én hebben we een stukje van het proces geautomatiseerd. Met deze inrichting voldoen we aan de financiële eisen die worden gesteld aan een goede projectadministratie.
- Alle projectmanagers en opdrachtgevers hebben een verdiepende training in projectmatig werken gevolgd.

8.1.2 Andere relevante ontwikkelingen en resultaten

We hebben een veelomvattende, dynamische, snelle en gebruiksvriendelijke rapportagetool gemaakt in Power BI. Daarin staan onder andere financiële gegevens, verkoopcijfers, bezoekersaantallen, bezettingsgraden, onderhoudsmeldingen en verzuimgegevens. Alle managers en ondersteunende professionals hebben met deze rapportagetool nu in één oogopslag inzicht in hun belangrijkste stuurinformatie. Die gegevens komen vanuit diverse bronapplicaties binnen in ons eigen Data Lake en worden iedere nacht bijgewerkt. Eerder werkten we nog veel met dashboards in afzonderlijke applicaties. Die dashboards voldeden niet volledig aan onze behoeften. Dat is nu veranderd: we kunnen in één overzicht en vanuit verschillende invalshoeken belangrijke managementinformatie presenteren.



8.2 Onze financiën

In deze paragraaf staan de financiën voor de afdeling Directie op een rij.

	Bedrijfsvoering	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Resultaat 2023
Baten				
	Omzet prestatiecontract	€ 3.165.043	€ 3.164.940	€ -103
	Omzet derden	€ -	€ 289.791	€ 289.791
	Subsidies	€ -	€ -	€ -
Totaal Baten		€ 3.165.043	€ 3.454.730	€ 289.687
Lasten				
	Personeelskosten	€ -961.700	€ -858.324	€ 103.376
	Algemene kosten	€ -2.030.443	€ -629.505	€ 1.400.938
	Energie	€ -	€ -	€ -
	Huur & Kapitaalslasten	€ -172.900	€ -29.385	€ 143.515
	Schoonmaakkosten	€ -	€ -	€ -
	Onderhoudskosten	€ -	€ -	€ -
	Verzekeringen & Belastingen	€ -	€ -	€ -
Totaal Lasten		€ -3.165.043	€ -1.517.215	€ 1.647.828
Resultaat		€ -	€ 1.937.515	€ 1.937.515

Tabel: Financiën Directie

8.2.1 Begrotingswijzigingen

Binnen de planning- en controlcyclus van het Sportbedrijf zijn er na het vaststellen van de begroting 3 momenten in het boekjaar wanneer de begroting gewijzigd kan worden. Dat is bij de eerste of tweede tertiaalrapportage of bij het jaarverslag. Het gaat bij deze wijzigingen om bedragen van materieel belang, ze zijn productoverstijgend en volgen veelal uit aanvullingen op de prestatievergoeding.

Begrotingswijzigingen in tertiaal 1

De volgende begrotingsmutatie is doorgevoerd bij de eerste tertiaalrapportage:

- Het budget voor organisatiebrede activiteiten en evenementen voor personeel, extra evenementen en topsport staat gebudgetteerd bij kostenplaats 906 Directie. Het budget dat is bestemd voor personeel en extra evenementen wordt overgeheveld naar kostenplaats 924 Evenementen (€ 196.700).

Begrotingswijzigingen in tertiaal 2

De volgende begrotingsmutatie is doorgevoerd bij de tweede tertiaalrapportage:

- Voor de structurele kosten voor de BI-tool voor 2023 is er budget overgeboekt vanuit de afdeling Directie naar Bedrijfsvoering (€ 40.000).



8.2.2 Toelichting op de cijfers

Hieronder volgt een toelichting op de cijfers. Eerst vind je een toelichting bij de batenkant, daarna bij de lastenkant. Alleen de afwijkingen van materieel belang (groter dan € 50.000) lichten we toe.

Toelichting op de baten

Budget € 3.165.043 | Realisatie € 3.454.730 | Hogere baten € 289.687

De hogere baten (€ 293.042) worden veroorzaakt door niet-begrote rentebaten die ontvangen zijn op de depositorekening.

Toelichting op de lasten

Budget € 3.165.043 | Realisatie € 1.517.215 | Lagere lasten € 1.647.828

De lagere lasten (€ 1.647.828) worden hoofdzakelijk verklaard door onderschrijdingen op de 'Personeelskosten', de 'Algemene kosten' en de 'Huur & Kapitaalslasten'. Hieronder vind je een toelichting over hoe die verschillen zijn ontstaan.

Personeelskosten (€ 103.376): op de vaste personeelskosten (€ 120.502) is er een onderschrijding, terwijl er op de ingeleende personeelskosten (€ 17.126) een overschrijding is. De onderschrijding op vast personeel wordt verklaard door de vacatureruimte en de overschrijding op ingeleend personeel doordat er meer ingeleend personeel is ingezet.

- Algemene kosten (€ 1.400.938): de algemene kosten vallen lager uit dan begroot. Dit heeft verschillende oorzaken. Allereerst is dit een centraal budget waaruit we diverse organisatiebrede projecten en investeringen financieren. Hierdoor landt een deel van de kosten op andere afdelingen. Dit gaat om € 82.928 voor Binnensport, € 7.800 voor Buitensport & Onderhoud en € 177.000 voor Bedrijfsvoering. Deze kosten bedragen samen € 267.728 en verkleinen de onderschrijding op deze post dus naar € 1.133.210. Dit restant wordt verklaard doordat meerdere projecten en investeringen zijn uitgesteld. Het uitstellen van diverse projecten en investeringen kwam voort uit de voorzichtigheid rondom uitgaven en maken van kosten in verband met het grote verwachte tekort op de totale begroting van het Sportbedrijf.
- Huur & Kapitaalslasten (€ 143.515): de onderschrijding wordt verklaard door tempoverschillen in onze investeringen.



9. CORPORATE GOVERNANCE



9. Corporate Governance

9.1 Governance

Het Sportbedrijf Rotterdam is een niet-beursgenoteerde besloten vennootschap. De governance van het Sportbedrijf Rotterdam is gebaseerd op een verlicht structuurregime, namelijk een two-tier bestuursstructuur. De algemeen directeur heeft de leiding over de onderneming. En de onafhankelijke Raad van Commissarissen houdt toezicht op de algemene directie en de gang van zaken in de onderneming.

Raad van Commissarissen

De bevoegdheden van de Raad van Commissarissen en de Algemene Vergadering van Aandeelhouders zijn onder meer vastgelegd in de wet en de statuten. De Raad van Commissarissen geeft opdracht aan de controlerend accountant en wordt geïnformeerd over (tussentijdse) resultaten. Hoewel de vennootschap niet beursgenoteerd is, past het Sportbedrijf Rotterdam principes en best practices toe uit de Nederlandse Corporate Governance Code.

Aandeelhouder

De aandeelhouder, de gemeente Rotterdam (100%), oefent invloed uit op de vennootschap door middel van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Het verlichte regime houdt in dat de Algemene Vergadering van Aandeelhouders bijvoorbeeld bevoegdheden heeft bij het benoemen en ontslaan van de bestuurder(s). Ook heeft de aandeelhouder zeggenschap over belangrijke beslissingen. Zo neemt hij een besluit over de belangrijke investeringen en de strategie van de onderneming.

Statutaire directie

De statutaire directie van het Sportbedrijf Rotterdam bestaat uit 1 lid, de algemeen directeur. De leden van het managementteam zijn operationeel betrokken bij het besturen van de hele vennootschap, maar kennen een specifiek aandachtsgebied. Het Sportbedrijf Rotterdam kent geen groepsvennootschappen of gelieerde partijen. De algemeen directeur legt verantwoording af aan de Raad van Commissarissen en aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de vennootschap.



9.2 Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen (RvC) is verantwoordelijk voor het toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken binnen het Sportbedrijf. Daarvoor is regelmatig contact tussen Roland Wondolleck (voorzitter van de RvC) en Ronald van Ombergen (directeur-bestuurder). Belangrijke onderwerpen om te bespreken of te besluiten worden geagendeerd voor de officiële vergaderingen. In deze paragraaf lees je welke commissarissen in 2023 actief waren voor het Sportbedrijf en waar zij zich op hebben gericht.

Samenstelling Raad van Commissarissen

De RvC bestaat sinds de formele oprichting op 23 november 2017 uit 5 leden. De RvC-leden zijn benoemd door de aandeelhouder (gemeente Rotterdam) voor 4 jaar. In 2023 heeft Rita van Driel per 1 januari haar functie als RvC-lid neergelegd. Deze vacature, voor de portefeuille Personeel en maatschappelijk verantwoord ondernemen, is per 11 april 2023 weer vervuld door de benoeming van Claudia Bokel door de aandeelhouder (gemeente Rotterdam).

Voor 2023 was de portefeuillevverdeling als volgt:

R.H.J. (Roland) Wondolleck

- voorzitter van de RvC
- portefeuille Algemene zaken en veiligheid
- lid van de remuneratiecommissie

G.J.H. (Jos) van der Vegt

- vicevoorzitter van de RvC
- portefeuille Sportinhoudelijk, kwaliteit en evenementen
- lid van de remuneratiecommissie

H.G.C.M. (Dirk) de Groot

- portefeuille Financiën en organisatie
- lid van de auditcommissie

C.R. (Claudia) Bokel

- portefeuille Personeel en maatschappelijk verantwoord ondernemen
- lid van de auditcommissie

A. (Aruna) Vermeulen

- portefeuille Innovatie, duurzaamheid en nieuwe markten



Onderwerpen in gesprek 2023

In 2023 kwam de RvC 5 keer bij elkaar. De auditcommissie kwam 3 keer bij elkaar en de remuneratiecommissie vergaderde 1 keer. Onderwerpen van gesprek waren onder andere:

- goedkeuring van de jaarrekening 2022 en de begroting 2024;
- toelichting van de accountant op de interim controle en accountantsverklaring;
- bespreking van de tertiaalrapportages;
- het financieel beeld van het Sportbedrijf en vooral de grote prijsstijgingen zoals de energiekosten;
- bedrijfsmatige en organisatorische thema's, zoals het medewerkerstevredenheidsonderzoek (spelersmening), onderhoud, financiën, personeelszaken, ICT en inkoop;
- relevante thema's voor het Sportbedrijf, zoals duurzaamheid en inclusiviteit;
- de juridische herstructurering van het Sportbedrijf in relatie tot de nieuwe organisatie(plannen);
- onze koers Duurzame Groei;
- de regeling Duurzame inzetbaarheid voor medewerkers;
- de meerjarenovereenkomst 2024-2027 tussen de gemeente en het Sportbedrijf;
- het gemeentelijk Integraal Huisvestingsplan Sport (IHP), het gemeentelijk coalitieakkoord en de afdeling Zwembaden;
- de voordracht tot benoeming van mevrouw Bokel als opvolger van mevrouw Van Driel.

Ook in 2023 is een afvaardiging van de RvC aangesloten bij een vergadering van de ondernemingsraad in het kader van het zogenaamde artikel 24-overleg. Daarnaast was een afvaardiging van de RvC uiteraard bij beide aandeelhoudersvergaderingen aanwezig.





DEEL 2

Financieel verslag



BESTUURS- VERSLAG



1. Bestuursverslag

Als sporters kijken we graag vooruit naar nieuwe doelen en uitdagingen. Toch staan we ook even stil bij alles wat we het afgelopen jaar hebben bereikt. Ondanks de uitdagingen van afgelopen jaar zijn we niet gestopt met investeren in sport en bewegen. Het blijft belangrijk om zo veel mogelijk Rotterdammers in beweging te krijgen en te houden en om daarbij de sport betaalbaar te houden. We hebben nieuwe activiteiten opgezet en nieuwe doelgroepen bereikt. Ook hebben we geïnvesteerd in duurzaamheid en het aantrekkelijker maken van onze sportaccommodaties en in de groei en ontwikkeling van onze mensen die dit alles mogelijk maken.

1.1 Duurzame impact

Duurzaamheid wordt een steeds belangrijker agendapunt. Zo is eind 2022 een nieuwe Europese wet over duurzaamheidsverslaggeving aangenomen: de Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD). Met de CSRD moeten grote bedrijven, waaronder Sportbedrijf Rotterdam, verslag leggen over duurzaamheidsbeleid en -prestaties volgens uniforme standaarden. Hoewel de CSRD voor ons pas geldt vanaf het boekjaar 2025, zijn we nu al bezig met de voorbereidingen daarop. Dat doen we niet alleen vanwege de relatief grote impact van de CSRD op onze interne processen, maar ook omdat het Sportbedrijf en de Rotterdammers profiteren van een positief vooruitzicht als we duurzaamheid in acht nemen. Met het sociaal-maatschappelijke doel om alle Rotterdammers in beweging te brengen en te houden, zit duurzaamheid verweven in de aard van het Sportbedrijf. Om te sturen op onze duurzaamheidsprestaties en daar verantwoording over af te leggen, gebruiken we de Sustainable Development Goals (SDG's). De SDG's bestaan uit 17 doelen die ernaar streven om een betere plek van de wereld te maken. Ze zijn een mondiaal kompas voor uitdagingen als armoede, honger, verminderen van ongelijkheid en de klimaatcrisis. In meer en mindere mate draagt het Sportbedrijf bij aan deze doelen. Maar om focus te houden en verantwoording goed vorm te geven, richten we ons vooral op de voor ons meest stuurbare, duurzame doelen. Onze duurzaamheidsprestaties in 2023 zijn beschreven vanuit de voor het Sportbedrijf 5 zeer relevante SDG's: goede gezondheid en welzijn (SDG 3), kwaliteitsonderwijs (SDG 4), betaalbare en schone energie (SDG 7), duurzame steden en gemeenschappen (SDG 11) en verantwoorde consumptie en productie (SDG 12).



SDG 3: Goede gezondheid en welzijn

In 2023 heeft Sportbedrijf Rotterdam een significante bijdrage geleverd aan het bevorderen van goede gezondheid en welzijn onder Rotterdammers. Hieronder beschrijven we enkele hoogtepunten.

Schoolsport010

Bij Schoolsport010 hebben in totaal 138 clinics plaatsgevonden. Deze werden aangevraagd door 37 verschillende scholen voor speciaal onderwijs. De clinics boden aangepaste sporten aan, waaronder Kempo, Boccia, BMX en boksen. Dit initiatief heeft de sportparticipatie onder jongeren met een beperking vergroot.

Sportregisseurs en activiteiten

Sportregisseurs hebben 45 nieuwe activiteiten opgezet voor sporters met een beperking, waaronder reguliere aanbiedingen, aanpassingen bij reguliere sporten en aangepaste sporten. Deze activiteiten hebben de inclusiviteit van de sportgemeenschap vergroot en meer mensen met verschillende vaardigheden in staat gesteld om deel te nemen aan sport.

Side-eventprogramma's European Para Championships

Tijdens de European Para Championships werden 4 side-eventprogramma's georganiseerd met in totaal 48 activiteiten. Daaraan namen meer dan 3.000 Rotterdammers met en zonder beperking deel. Deze programma's hebben de bewustwording vergroot en de integratie van parasporten bevorderd.

Sportdemonstraties tijdens Koningsdag

Op Koningsdag 2023 heeft Sportbedrijf Rotterdam via diverse sportdemonstraties in de live televisie-uitzending de mogelijkheden voor onbeperkt sporten in Rotterdam onder de aandacht gebracht. Hiermee is de toegankelijkheid van sport voor alle Rotterdammers benadrukt.



SDG 4: Kwaliteitsonderwijs

Sportbedrijf Rotterdam heeft in 2023 bijgedragen aan het bevorderen van kwaliteitsonderwijs door het aanbieden, ondersteunen en verbeteren van bewegingsonderwijs. Hieronder enkele belangrijke initiatieven.

Schoolsport010 Clinics

De 138 clinics die werden aangeboden bij Schoolsport010 voor scholen voor speciaal onderwijs hebben niet alleen de sportparticipatie vergroot. Ook de kwaliteit van het bewegingsonderwijs is verbeterd door de introductie van aangepaste sporten.

Sportdagen voor scholen

Voor 6 basisscholen organiseerden we sportdagen op locaties van Sportbedrijf Rotterdam. Deze sportdagen hebben bijgedragen aan een actieve en gezonde levensstijl onder kinderen. Daardoor wordt de kwaliteit van het onderwijs in Rotterdam verbeterd.



Kinderrechtenfestival

Het Kinderrechtenfestival, georganiseerd in samenwerking met de gemeente Rotterdam en Unicef, bood 1.700 kinderen de kans om deel te nemen aan sportieve activiteiten. Hiermee werd niet alleen het recht op spel en vrije tijd benadrukt, maar ook het belang van beweging voor de ontwikkeling van kinderen.



SDG 7: Betaalbare en schone energie

Sportbedrijf Rotterdam heeft in 2023 stappen gezet in de richting van betaalbare en schone energie, met een sterke ambitie om de gebouwen te verduurzamen. Hieronder lees je over een aantal inspanningen op dat gebied.

Gasvrije sportaccommodaties

We hebben plannen ontwikkeld om Zwembad IJsselmonde en Zwembad Hoogvliet vrijwel volledig zonder gas te kunnen laten opereren. Daarnaast is gymzaal Adamshofstraat zo energiezuinig mogelijk gemaakt met een hybride warmtepomp en PV-panelen. Voor andere gymzalen ligt een concreet concept klaar onder de noemer 'Fit voor de Toekomst'.

Vernieuwende energieopwekkingstechnologieën

We richtten ons ook op vernieuwende energieopwekkingstechnologieën. Denk bijvoorbeeld aan zonnegevels, windwokkels en lichtgewicht pv-panelen. Nieuwe technologieën stellen ons in staat om op meerdere locaties pv-panelen te plaatsen. Zo plaatsten we in 2023 onder andere een opwekgevel bij gymzaal Pergolesilaan en windwokkels bij de Willem-Alexanderbaan. Daarmee slaagden we erin om onze energielast nog verder te verlagen.

Reductie in CO₂-uitstoot door elektra- en gasverbruik

Ons doel is om in 2025 een reductie in CO₂ te behalen van 50% ten opzichte van het niveau van 2018. In 2023 was onze totale CO₂-uitstoot door elektra- en gasverbruik 33% minder dan in 2018. In 2023 zijn de resultaten van de aanpassing van de regeltechniek goed zichtbaar. Het verlagen van de verwarming, het afkoppelen van douches en het verlagen van de douchewatertemperatuur hebben een significante bijdrage geleverd. Daarnaast hebben wij een zachte en korte winter gehad. In de komende jaren zetten we ook in op het gasloos maken van sportaccommodaties, het vervangen van de verlichting van TL naar LED en het integraal verduurzamen van zwembaden.

Zwembaden

jaar	Elektra	Teruglevering	CO ₂ -uitstoot elektra (kg CO ₂)	Gas	CO ₂ uitstoot gas (kg CO ₂)	CO ₂ uitstoot totaal (kg CO ₂)
2018	1.845.880	-	762.348	1.044.294	2.848.834	3.611.182
2019	1.767.018	-	729.778	999.266	2.725.999	
2020	1.622.567	16.828	663.170	825.506	2.251.981	
2021	1.752.348	9.830	719.660	892.635	2.435.109	
2022	1.770.080	18.261	723.501	1.123.514	3.064.956	
2023	1.872.980	191.317	694.527	896.362	2.445.276	3.139.803
Reductie: 15%						



Sporthallen

jaar	Elektra	Teruglevering	CO ₂ -uitstoot elektra (kg CO ₂)	Gas	CO ₂ uitstoot gas (kg CO ₂)	CO ₂ uitstoot totaal (kg CO ₂)
2018	2.703.437	-	1.116.519	532.122	1.451.629	2.568.148
2019	2.751.766	-	1.136.479	464.861	1.268.140	
2020	2.373.858	64.304	953.846	399.808	1.090.677	
2021	2.397.747	218.275	900.122	420.537	1.147.226	
2022	2.502.886	289.330	914.199	417.073	1.137.774	
2023	2.389.257	253.452	882.088	359.604	1.003.025	1.885.113
Reductie: 36%						

Gymzalen

jaar	Elektra	Teruglevering	CO ₂ -uitstoot elektra (kg CO ₂)	Gas	CO ₂ uitstoot gas (kg CO ₂)	CO ₂ uitstoot totaal (kg CO ₂)
2018	774.136	-	319.718	915.987	2.498.813	2.818.531
2019	785.235	-	324.302	790.702	2.157.034	
2020	647.035	29.582	255.008	492.204	1.342.733	
2021	716.143	208.818	209.252	498.561	1.360.074	
2022	580.775	473.843	44.163	428.029	1.167.664	
2023	735.797	632.268	42.758	380.735	1.038.644	1.081.402
Reductie: 62%						

Totaal Sportbedrijf

jaar	Elektra	Teruglevering	CO ₂ -uitstoot elektra (kg CO ₂)	Gas	CO ₂ uitstoot gas (kg CO ₂)	CO ₂ uitstoot totaal (kg CO ₂)
2018	5.323.453	-	2.198.585	2.492.403	6.799.276	8.997.861
2019	5.304.019	-	2.190.559	2.254.829	6.151.173	
2020	4.643.460	110.714	1.872.024	1.717.518	4.685.391	
2021	4.866.238	436.923	1.829.307	1.811.733	4.942.409	
2022	4.853.741	781.434	1.681.863	1.968.616	5.370.384	
2023	4.998.034	1.077.036	1.619.372	1.636.701	4.486.944	6.106.316
Reductie: 33%						



Elektrisch rijden

Waar mogelijk is overgestapt op elektrisch rijden. Daardoor wordt onze uitstoot van schadelijke stoffen verminderd en de luchtkwaliteit in Rotterdam verbeterd.



SDG 11: Duurzame steden en gemeenschappen

Sportbedrijf Rotterdam heeft in 2023 bijgedragen aan duurzame steden en gemeenschappen door toegankelijke, schone en veilige sportaccommodaties te bieden. Hieronder een tweetal belangrijke initiatieven.

Duur- en watersportcentrum Willem-Alexanderbaan

Er zijn verschillende acties ondernomen om de unieke locatie van de Willem-Alexanderbaan breder te benutten en meer sporters te faciliteren. Dit draagt bij aan de sociale cohesie en het welzijn van de gemeenschap.

Multifunctionele reststroken

Door de ontwikkeling van multifunctionele reststroken op sportcomplexen wordt de ruimte optimaal benut en worden sportvoorzieningen toegankelijker voor de gemeenschap.

1.2 Belangrijke thema's

Onze klanten

In 2023 hebben wij een boost gegeven aan onze dienstverlening door het klantcontact verder te verbeteren, onze klantcontactstrategie uit te voeren en bij te dragen aan onze kernwaarde klantgerichtheid. Zo zijn een tweetal afdelingsoverstijgende acties uitgevoerd, te weten:

- Workshops en trainingen rondom klantcontact: in de eerste helft van het jaar zijn ongeveer 70 workshops verzorgd aan onze interne organisatie (over de zogenaamde 1-10-9 aanpak).
- Implementatie van systeem voor Customer Relationship Management (CRM): na een aanbesteding hebben we een CRM-systeem voor beter klantcontact geïmplementeerd (Salesforce Service Cloud inclusief kennisbank). Dit houdt in dat het klantcontact via telefonie en e-mail via Salesforce wordt afgehandeld en gerapporteerd.

Samenwerken met partners

In 2023 hebben we op verschillende manieren samengewerkt met onze partners:

- Er zijn opnieuw Europese aanbestedingen uitgevoerd binnen het Sportbedrijf. Daarbij hebben nieuwe leveranciers een SROI-verplichting gekregen. Op dit moment zijn er in totaal 21 leveranciers: een klein aantal leveranciers neemt 'mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt' aan, terwijl het merendeel investeert in 'sport'.
- Stichting Laurens heeft opnieuw een bedrag gedoneerd, zodat meer kinderen met een bewegingsachterstand hun zwemdiploma kunnen halen.
- We zijn met verschillende externe partners in gesprek geweest over meerwaarde om met elkaar samen te werken. Denk daarbij aan Stichting Verre Bergen en Woonstad.
- De samenwerking met bestaande partners verloopt uitstekend. Zoals de samenwerking met Sportsupport, Topsport, Zadkine, Albeda en Jeugdfonds Sport en Cultuur.



De inzet van onze spelers

Alle collega's van het Sportbedrijf Rotterdam zetten zich direct of indirect in om de Rotterdammer in beweging te krijgen en te houden. Dankzij hun enthousiaste bijdrage we er weer een succesvol jaar van kunnen maken. Dit jaar is met effect veel aandacht uitgegaan naar het verzuim onder onze medewerkers. Ook is de vitaliteit van onze medewerkers van groot belang. Daarom hebben we dit jaar de regeling Vitaal Verder Plan geïntroduceerd. Daarnaast is het aanbod om te sporten via het werk uitgebreid en op een leuke manier aangeboden aan het personeel. De derde editie van de talentpool is een feit, waarbij persoonlijke ontwikkeling van de collega's centraal stond en zij een opdracht voor de organisatie hebben verricht.

Innovatie

In 2023 is de Groeistrategie van Sportbedrijf opgesteld. Hierin staat de vraag centraal hoe we als bedrijf meer impact kunnen maken. Daaruit is in 2023 een start gemaakt met de Koers 2024 – 2027 waar innovatie en nieuwe domeinen een grotere rol krijgen. De blik richting domeinen domeinen zorg, gezondheid, welzijn, onderwijs, mobiliteit en openbare ruimte wordt hierin groter. Er is al een start gemaakt met fietslessen. Ook zijn er koppelingen gemaakt met de domeinen Zorg, Gezondheid en Onderwijs. Op de accommodaties zijn we verder gegaan met het multifunctioneel inzetten van accommodaties. Zo is de campagne 'Claim je veld' gestart waarbij voetbalvelden ook gehuurd kunnen worden zonder hoofdgebruiker te zijn. Ook is er een interactieve wand geplaatst bij de gymzaal Bizetlaan. Op duurzaamheidsgebied is veel werk gestopt in zonnepalen en isolatie van accommodaties. De zonnepalen op de gevel (in plaats van het dak) van een gymzaal is de nieuwste innovatie om Duurzaamheid een grote plek te geven binnen Sportbedrijf Rotterdam.

Inkooprechtmatigheid

Afgelopen jaar zijn meerdere inkoopanalyses verricht waarna trajecten op de aanbestedingskalender zijn geplaatst of zijn geprioriteerd. De analyses geven een goed beeld van onze uitgaven en leveranciers. Door aflopende contracten en inkoopanalyses zijn in 2023 9 Europese en 7 meervoudig onderhandse aanbestedingen afgerond. Met de uitgaven van alle inkopen over de periode 2020 tot en met 2023 is 1,21% (vergelijk 2,75% in 2022) uitgekomen boven de Europese aanbestedingsgrens. Deze inkopen zijn aangemerkt als onrechtmatig. Het percentage is aanzienlijk lager dan in 2022. De reden hiervoor is dat het Sportbedrijf brokerdienstverlening heeft aanbesteed. Hierdoor verloopt de externe inhuur rechtmatig via de broker.

Quasi-inbesteden

Sportbedrijf Rotterdam en gemeente Rotterdam hebben een duurzame relatie. De relatie is ook wel aangeduid als quasi-inbesteden. Hierbij voldoen we ook in 2023 aan een drietal criteria:

1. De gemeente Rotterdam oefent toezicht uit op Sportbedrijf Rotterdam B.V.
 2. Meer dan 80% van de activiteiten van Sportbedrijf Rotterdam betreft door de gemeente toegewezen taken (merendeelcriterium).
 3. Er is geen directe participatie van privékapitaal in de B.V. Sportbedrijf Rotterdam.
- Het bestuur toetst deze criteria regelmatig en heeft geconstateerd dat gedurende geheel 2023 is voldaan aan deze criteria.



Diversiteitsbeleid

Het personeelsbestand is opgebouwd uit mannen en vrouwen in verschillende leeftijdscategorieën en variërend in salarisklassen vanaf FSK 3 tot en met FSK 17. Hiernaast zijn de medewerkers qua etnische/culturele achtergrond representatief ten opzichte van de Rotterdamse samenleving. Bij het aanstellen van nieuw personeel is gekeken naar de teamsamenstelling. Vanzelfsprekend staat daarbij de geschiktheid van de persoon voorop.

Personeelsbestand

Op 31 december 2023 waren er 357 medewerkers in reguliere dienst bij Sportbedrijf Rotterdam werkzaam. In 2023 mochten we 64 nieuwe medewerkers verwelkomen. Binnen het Sportbedrijf zijn 9 medewerkers doorgestroomd naar een andere functie in het afgelopen jaar. Tot slot zijn 66 medewerkers uit dienst getreden.

Personeelsbestand	Aantal
Aantal medewerkers	357
FTE	314,97
Oproepkrachten	17
Fulltime / parttime	248 / 109
Vrouw / man	156/201
Externe inhuur	29
Stagiaires	25

Tabel: Personeelsbestand 2023



1.3 Onze financiën

Het resultaat in 2023

We sluiten 2023 af met een negatief resultaat van € 436.129. Dit negatieve resultaat is echter wel veel positiever dan het resultaat dat we begroot hadden. Als gevolg van de explosieve prijsstijgingen, met name voor energie, werd rekening gehouden met een verlies van € 4,8 miljoen. Door een bijdrage van de rijksoverheid (€ 2,9 miljoen) in de vorm van een subsidie op energie (SPUK-MEOZ), werd dit verlies in de praktijk enorm teruggebracht. De totale netto omzet bedroeg € 69,7 miljoen.

Naast de subsidie voor de energiekosten hebben we ons verbruik van energie terug kunnen brengen door investeringen in zonnepanelen en isolatie. Hierdoor zijn de uitgaven voor energie ook lager geworden.

Daarnaast zijn we in staat gebleken om een hogere omzet te genereren door extra opdrachten vanuit de gemeente.

De kosten voor energie namen dus enorm toe, maar de personeelskosten zijn lager uitgevallen. Er zijn diverse (investerings)projecten gestart. Toch onderschrijden de kosten de beschikbare budgetten. De totale kosten zijn uitgekomen op € 73,5 miljoen.

Deze financiële resultaten leiden tot een liquiditeit van 1,80 (current ratio) en een solvabiliteit van 0,31 (eigen vermogen afgezet tegen totaal vermogen). Deze kengetallen tonen aan dat we een gezonde financiële positie hebben en kunnen voldoen aan onze financiële verplichtingen.

Weerstandsvermogen en risicoanalyse

In het geheel van risicobeheersing maken we onderscheid, waaronder risico's in de kosten, omzet, financiële en overige risico's zijn onlosmakelijk verbonden aan het ondernemerschap. Belangrijke maatregelen in de beheersing daarvan zijn: Het geven van een redelijke garantie dat de doelstellingen van de organisatie worden behaald en dat de problemen en verrassingen tot een minimum worden beperkt; Dat doen we door onze doelen tot afdelingsplannen te maken en met een behoorlijke P&C cyclus de voortgang hierop te bewaken. Individuele doelstellingen met (product) managers worden opgenomen in een management contract. En, we kijken goed naar de competenties van onze medewerkers en sturen daarin actief bij met onze groei en ontwikkeling (GO) methodiek. Het behalen van de financiële prestatiemaatstaven; dit doen we maandelijks als we in het MT de financiële cijfers bespreken maar ook met de Gemeente bespreken. Het realiseren van een continue risicobeoordeling en het identificeren van de te nemen stappen om risico's te beheersen. Bij deze beoordeling van de risico's maakt het Sportbedrijf gebruik van een risicomodel, zie hiervoor de volgende paragraaf weerstandvermogen; We beschreven en controleren onze mandaten en autorisaties en uiteraard veel zaken zijn in geautomatiseerde systemen geborgd. In cruciale functies passen 4-ogen principes en scheiding van taken toe. Voor belangrijke onderwerpen worden we ondersteund door experts die ons scherp houden met de wijzigingen van de regels en normen. Bijvoorbeeld op inkoopgebied en bij juridische, arbeidsrechtelijke en financiële zaken.

Het Sportbedrijf is alleen werkzaam binnen Nederland en heeft nauwelijks valutarisico's. De krediet- en betaaltermijn bedragen 30 dagen. Er worden geen financiële instrumenten



gebruikt, anders dan verzekeringen om financiële risico's af te dekken. We zijn zichtbaar in de media en op social media en we zijn actief bij het voorkomen van reputatieschade en negatieve publiciteit. Het tijdig onderkennen van en op een juiste wijze inspelen op mogelijke risico's is cruciaal voor het realiseren van strategische doelstellingen en het voldoen aan interne en externe regelgeving. Voor effectief risicomanagement moet sprake zijn van een actieve en open dialoog waarin risico's worden benoemd en gewogen. Dit gebeurt primair binnen de RvC en op directieniveau. Deze organen leggen op vaste momenten verantwoording af over de onderkende risico's en de wijze waarop deze worden beheerst.

De afgelopen jaren bleek het belang van het hebben van een gezond weerstandsvermogen. We werden geconfronteerd met de kwetsbaarheid van onze financiën door niet-beïnvloedbare externe situaties. Zo was er in de jaren 2021 en 2022 de wereldwijde Covid-19-epidemie die zorgde voor financiële gevolgen (lagere omzet door sluiten van accommodaties). In 2023 werden we geconfronteerd met een explosieve stijging van prijzen. Met name energiekosten zorgden voor een enorme impact op onze financiële huishouding.

Door de bewustwording rondom de risico's die wij liepen rondom Covid-19 en de explosieve prijsstijgingen hebben we maatregelen genomen om onze risico's inzichtelijk te maken en deze te beperken. Zo hebben we belangrijke managementstuurinformatie inzichtelijk en toegankelijk gemaakt met behulp van dashboards in een Business Intelligence Tool. Daarmee hebben we zeer actuele analyse-informatie waarmee we adequaat kunnen reageren op ontwikkelingen en daardoor wendbaarder zijn. Ook zijn we een nieuw risicomodel aan het ontwikkelen. Dit risicomodel geeft ons meer inzicht in de mogelijke risico's en hoe we de impact of kans hiervan kunnen verkleinen. Daarnaast hebben we de accountant advies gevraagd voor een gezond weerstandsvermogen gebaseerd op een gezonde risico-inschatting.

Door het inzichtelijk hebben van het benodigde vermogen om bepaalde risico's op te vangen (het weerstandsvermogen) weten we wat de weerbaarheid van de organisatie in financieel opzicht is als bepaalde risico's zich voordoen.

Het advies voor het bepalen de hoogte van een gezond weerstandsvermogen is in overleg bepaald. Dit gebeurde op basis van de jaarrekening 2021, de balans per 31-12-2021 en de verwachtingen voor volgende jaren. Het advies hierop is besproken met de gemeente Rotterdam. Vanuit de risicomodellen volgde een gewenst weerstandsvermogen van € 15,3 miljoen. Met een ondergrens van € 6,9 miljoen en een bovengrens van € 25,2 miljoen. In relatie tot het gewenste weerstandsvermogen kan een 'gezond' dividendbeleid worden voorgesteld als het resultaat hiertoe aanleiding geeft. In een latere vergadering van aandeelhouders is besloten om vast te houden aan het staande beleid met betrekking tot het uitkeren van dividend.



Investeren

Sinds 2022 maken we gebruik van een gedetailleerd meerjarig investeringsplan om een goed beeld te krijgen van onze toekomstige investeringen. Het plan gaat in op de (rand)voorwaarden van ons investeringsproces, kijkt steeds 5 jaar vooruit en wordt jaarlijks in de P&C-cyclus geactualiseerd en geprioriteerd. Het investeringsplan geeft inzicht in de diverse investeringsprojecten en maakt duidelijk wat de meerjarige financiële consequenties daarvan zijn. Door dit inzicht zijn we in staat om onze resultaten te sturen en onze mensen en middelen effectief en efficiënt in te zetten. We willen meer Rotterdammers meer laten bewegen. Dat doen we door het sporten en bewegen betaalbaar en de locaties aantrekkelijk te houden. Dat doen we door verschillende investeringen.

Investeren in sportaccommodaties

We investeren in de duurzaamheid en het aantrekkelijker maken van sportaccommodaties. De gymzalen richten we innovatief in. Bijvoorbeeld een Urban Sports gymzaal of door interactieve wanden aan te brengen als aanvulling op de aanwezige faciliteiten. In de zwembaden voegen we elementen toe om het sportieve en recreatieve zwemmen aantrekkelijker te maken. Ook investeren we in allerlei aanpassingen op het gebied van energiebesparing en reductie van onze CO₂-uitstoot. We investeren in onze kennis en stedelijke bijdrage voor de herontwikkeling van nieuwe sportaccommodaties, bijvoorbeeld in het kader van het gemeentelijk integraal huisvestingsplan (IHP). Zo laten we bestaande en nieuwe locaties aansluiten bij de behoefte vanuit de klant. En, we blijven investeren in innovatief en vernieuwend materieel voor onze buitensportaccommodaties.

Investeren in onze programmering

We investeren en spelen in op de geboden kansen voor sport en bewegen. Dat doen we op verschillende manieren:

- Door actief in gesprek te gaan met de scholen. Hoe kunnen we beter aansluiten op de wensen en behoeften rondom de clinics, evenementen, sportdagen en toernooien?
- Door sportdagen en extra clinics voor scholen aan te bieden en te organiseren.
- Door op de openbare buitensportvelden de programmering te coördineren en af te stemmen op behoefte vanuit de wijk.
- Door nieuwe sport- en beweegconcepten te ontwikkelen zoals DoeRakkers en Swapgym of specifiek voor de doelgroep 'gepensioneerde'.

Investeren in onze mensen

Onze medewerkers krijgen volop de mogelijkheid tot (persoonlijke) ontwikkeling. Dit is onder meer ingebed in onze jaarlijkse gesprekscyclus tussen leidinggevende en medewerker. Ook is de talenpool in 2023 weer van start gegaan. Naast de verplichte trainingen voor geldigheidsgevoelige certificaten is training onder andere ingezet voor verhoging van de kwaliteit van de schrijfvaardigheid. Voor de leidinggevende van het Sportbedrijf zijn (onder begeleiding van een extern bureau) een aantal themabijeenkomsten gehouden. Hiernaast geldt dat de ontwikkelbehoefte op individueel niveau mogelijk is vanwege een ruim opleidingsbudget. Het afgelopen jaar zijn alle verzoeken tot het volgen van trainingen, cursussen of opleidingen gehonoreerd.



1.4 Onze toekomst

Duurzame groei

Het is overduidelijk dat Sportbedrijf Rotterdam vooruit wil. Zo zien we nieuwe kansen die helpen bij een verdere groei van de organisatie. Deze ambitie is uitgewerkt in het plan dat ‘Duurzame groei 2024+’ heet. Daarin zien we nieuwe kansen voor samenwerkingen met bijvoorbeeld het onderwijs, de zorg en het bedrijfsleven. Het is een vooruitblik voor de komende 10 jaar en gaat in sommige gevallen verder dan alleen het beheren van sportaccommodaties en mogelijk maken van sport. We zien ook kansen in het opknappen en bouwen van locaties waarbij we als Sportbedrijf een steeds belangrijkere rol zijn gaan spelen.

Organisatieadvies

Het was begin dit jaar dan ook een logisch moment om eens goed te kijken hoe we als bedrijf zijn georganiseerd. Hiervoor hebben we ons door ‘Berenschot Groep B.V.’ laten adviseren. Zij helpen onder andere organisaties in ontwikkeling. Vervolgens heeft onze directeur-bestuurder de opdracht gekregen van onze aandeelhouder (gemeente Rotterdam) om dit verder uit te werken. Zo is er bijvoorbeeld gekeken of we nog goed aansluiten bij de opdracht die we krijgen van de gemeente Rotterdam. En of we ons nog logischer, slimmer en effectiever kunnen organiseren.

Sportbedrijf in ontwikkeling

We zien een aantal mooie vernieuwingen die de groei van onze organisatie gaat helpen. Zo breiden we bestaande activiteiten uit en ontdekken we nieuwe terreinen. Denk bijvoorbeeld aan nieuwe samenwerkingen met zorg, welzijn en onderwijs. Ook spelen bouwprojecten een steeds grotere rol. We zijn bijvoorbeeld bezig met de aanleg van kunstgrasvelden, inrichten van sportcomplexen, de bouw van sportkantines of grote renovaties van sporthallen of zwembaden.

Bouwprojecten

De opdracht van het Sportbedrijf is het beheren en exploiteren van onze sportaccommodaties en het zorgen voor aantrekkelijke programmering.

Onze rol in bouwprojecten groeit ook. De gemeente vraagt op dat gebied steeds meer van ons. Om te kunnen blijven groeien als bedrijf, willen we dat goed organiseren. Daarom brengen we onze bouwprojecten onder in een aparte organisatie. Hiermee verkleinen we ook de risico’s voor ons Sportbedrijf. Deze nieuwe organisatie (B.V.) wordt een onderdeel van het hele Sportbedrijf Rotterdam (Holding). Hierdoor verandert de structuur.

Nieuwe structuur

We noemen deze nieuwe structuur een ‘Holdingstructuur’. Dat betekent dat we Sportbedrijf Rotterdam Holding B.V. oprichten met twee dochterondernemingen; namelijk Sportbedrijf Rotterdam B.V. en Sportbedrijf Rotterdam Projecten B.V.

Onder Sportbedrijf Rotterdam B.V. blijven alle bestaande activiteiten vallen.

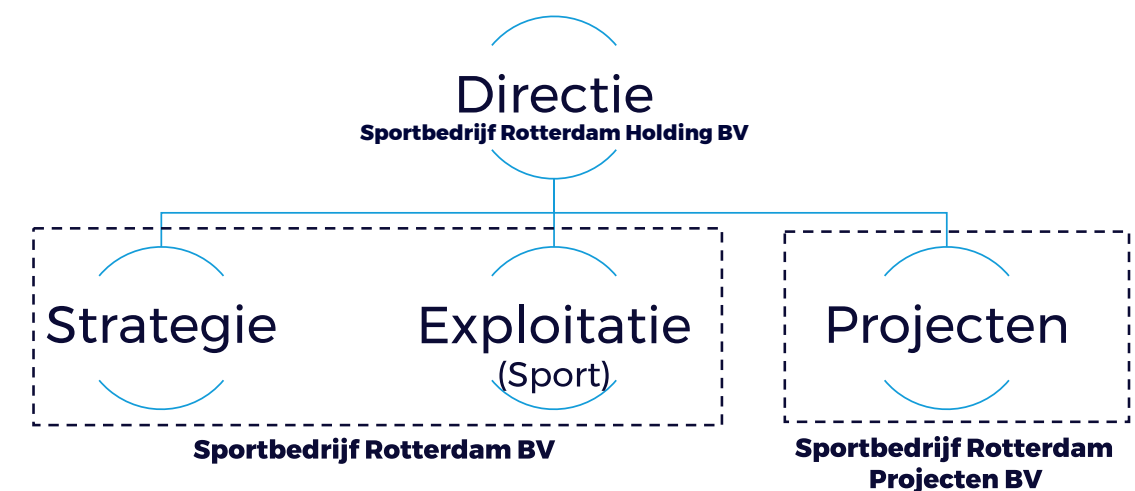
Onder de Sportbedrijf Rotterdam Projecten B.V. vallen de nieuwe bouwprojecten en ontwikkelingen. Hiermee richten we ons op het vernieuwen van sportcomplexen en sportaccommodaties.



Optimale focus

We zien naast de nieuwe structuur ook kansen voor Sportbedrijf Rotterdam B.V. Door het iets anders te ordenen, kan elke afdeling zich optimaal focussen op wat echt belangrijk is. Een eerste stap hierin is dat we strategie los van de exploitatie trekken. Zij staan aan de lat om de koers van het Sportbedrijf uit te werken. En richten zich op de groei en ontwikkeling van het Sportbedrijf. Bijvoorbeeld door het verkennen van nieuwe markten en goede afstemming en koppelingen te maken met beleid. Op die manier richt strategie zich op de toekomst en kunnen de andere afdelingen zich blijven richten op een excellente exploitatie én aansprekende programmering.

Dat ziet er als volgt uit:



Team strategie

Met strategische projecten en advies, relatiebeheer en productontwikkeling voor nieuwe markten heeft team strategie een duidelijke focus op de doelen voor de lange termijn. Zij kunnen zich richten op de ontwikkeling van het Sportbedrijf zonder daarnaast ook nog allerlei uitvoerende taken op zich te nemen. En op die manier blijft de exploitatie zich focussen op de dagelijkse werkzaamheden.

Handtekening directie

Ronald van Ombergen
directeur / bestuurder Sportbedrijf Rotterdam



JAARREKENING



Jaarrekening

2. Balans per 31 december 2023

ref			2023		2022
	Vaste activa				
5.5.1	Materiële vaste activa	€ 5.968.771		€ 6.262.726	
	Immateriële vaste activa	€ 149.778		€ -	
	Financiële vaste activa	€ 146.593		€ -	
	Totaal Vaste Activa		€ 6.265.141		€ 6.262.726
	Vlottende Activa				
5.5.2	Voorraden		€ 91.385		€ 84.038
5.5.3	Onderhanden projecten		€ -		€ 28.226
	Handelsdebiteuren	€ 1.019.226		€ 727.449	
	Overlopende Activa	€ 1.417.015		€ 649.977	
	Belastingen	€ 939.312		€ 392.278	
5.5.4	Totaal Vorderingen		€ 3.375.553		€ 1.769.704
5.5.5	Liquide middelen		€ 24.496.419		€ 21.872.224
	Totaal Vlottende Activa		€ 27.963.357		€ 23.754.192
	Totaal Activa		€ 34.228.498		€ 30.016.918

ref			2023		2022
	Passiva				
	Aandelenkapitaal	€ 1.000.000		€ 1.000.000	
	Agioreserve	€ 5.550.740		€ 5.550.740	
	Overige reserves	€ 4.351.593		€ 4.653.363	
	Resultaat lopend boekjaar	€ -436.129		€ -301.770	
5.5.5	Totaal Eigen vermogen		€ 10.466.204		€ 10.902.333
	Voorziening groot onderhoud	€ 7.504.616		€ 4.451.397	
	Langdurig zieken	€ 150.966		€ 98.772	
	Ambtsjubilea	€ 299.414		€ 277.972	
	Energie	€ 266.381		€ 404.544	
	Buurtsport	€ -		€ -	
5.5.6	Totaal Voorzieningen		€ 8.221.377		€ 5.232.686
	Crediteuren	€ 5.526.623		€ 4.460.188	
	Belastingen	€ 1.923.242		€ 2.300.414	
	Sociale lasten	€ 215.549		€ 221.715	
	Overlopende passiva	€ 7.046.484		€ 6.899.583	
	Onderhanden projecten	€ 829.018			
5.5.8	Totaal Kortlopende schulden		€ 15.540.916		€ 13.881.900
	Totaal Passiva		€ 34.228.498		€ 30.016.918



3. Winst- en verliesrekening over 2023 (voor winstbestemming)

ref			2023		2022
	Netto omzet				
	Omzet prestatiecontract	€ 53.313.817		€ 52.952.148	
	Omzet derden	€ 16.347.687		€ 14.831.634	
5.5.10	Totaal netto omzet		€ 69.661.504		€ 67.783.782
	Overige opbrengsten				
5.5.11	Overige bedrijfsopbrengsten	€ 2.944.740		€ 625.353	
	Totaal overige opbrengsten		€ 2.944.740		€ 625.353
	Bedrijfslasten				
	Inkoopwaarde horeca	€ 369.727		€ 375.582	
5.5.12	Personeelskosten	€ 18.194.639		€ 17.406.798	
	Sociale lasten en pensioenen	€ 6.434.198		€ 6.066.062	
5.5.13	Afschrijvingen	€ 1.302.442		€ 1.079.524	
5.5.14	Overige bedrijfskosten	€ 47.257.678		€ 43.877.367	
	Totaal bedrijfslasten		€ 73.558.684		€ 68.805.333
5.5.15	Rentebaten		€ 284.022		€ 28.012
5.5.15	Rentelasten		€ -		€ -57.081
	"Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor belastingen"		€ -668.419		€ -425.268
5.5.16	"Belasting over resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening"		€ 232.290		€ 22.669
	Resultaat na belastingen		€ -436.129		€ -402.599



4. Kasstroomoverzicht over 2023

ref			2023		2022
	Kasstroom uit operationele activiteiten				
	Netto-omzetresultaat		€ -952.440		€ -403.516
	Aanpassingen voor:				
5.5.1	Afschr. Op materiële vaste activa	€ 1.302.439		€ 1.079.524	
5.5.7	Dotatie/ onttrekkingen voorzieningen	€ 2.988.691		€ 2.143.085	
	Totaal aanpassingen netto omzet		€ 4.291.131		€ 3.222.609
	Verandering in werkkapitaal				
5.5.2	Vorraden	€ -7.347		€ -44.911	
5.5.3	Onderhanden projecten	€ 28.226		€ -28.226	
5.5.4	Vorderingen	€ -1.605.849		€ -945.356	
5.5.8	Kortlopende schulden	€ 1.659.018		€ 4.653.963	
	Totaal veranderingen in werkkapitaal		€ 74.048		€ 3.635.470
	Kasstroom uit bedrijfsoperaties		€ 3.412.738		€ 6.454.564
5.5.15	Ontvangen rente	€ 284.022		€ 28.012	
5.5.15	Betaalde rente	€ -		€ -57.081	
5.5.16	Betaalde vennootschapsbelastingen	€ 85.697		€ 130.815	
	Totaal bedrijfsoperaties		€ 369.719		€ 101.745
	Kasstroom uit operationele activiteiten		€ 3.782.457		€ 6.556.309
	Kasstroom uit investerings activiteiten				
5.5.1	Investerings in materiële vaste activa	€ -1.158.262		€ -2.264.132	
5.5.1	Desinvesterings in materiële vaste activa			€ -	
	Totaal kasstroom uit investerings activiteiten		€ -1.158.262		€ -2.264.132
	Kasstroom uit financierings activiteiten				
5.5.6	Betaald dividend	€ -		€ -152.000	
5.5.6	Emissie aandelen			€ -	
5.5.6	Overige stortingen	€ -		€ -	
	Totaal kasstroom uit financierings activiteiten		€ -		€ -152.000
	Toename/ (afname) geldmiddelen		€ 2.624.195		€ 4.140.177
5.8	"Stand geldmiddelen (per 1 januari)"		€ 21.872.224		€ 17.732.047
	Toename/ (afname) geldmiddelen		€ 2.624.195		€ 4.140.177
	Geldmiddelen per 31 december		€ 24.496.419		€ 21.872.224



5. Grondslagen en toelichtingen

5.1 Algemeen

Vestigingsadres en inschrijving handelsregister

Sportbedrijf Rotterdam BV is feitelijk gevestigd aan de Annie M.G. Schmidtplein 10, 3083 NZ in Rotterdam. De vennootschap is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 69821216.

Activiteiten

De vennootschap heeft ten doel:

1. Het leveren van een bijdrage aan de uitvoering van het sportbeleid van de gemeente Rotterdam (Rotterdamers aan het sporten krijgen en houden). Hiertoe werkt de Vennootschap nauw samen met andere organisaties.
2. Het in opdracht van de gemeente Rotterdam beheren en exploiteren van de binnen- en buitensportaccommodaties (sporthallen, gymzalen, zwembaden en sportterreinen) in Rotterdam. Hieronder valt onder meer de programmering in de voorzieningen, openstelling van de voorzieningen voor publiek, verhuur aan de sportverenigingen, overige organisaties en individuele sporters en het ter beschikking stellen van de accommodaties aan scholen. Uitgangspunten zijn klantgerichtheid, toegankelijkheid, betaalbaarheid en innovatie. De Vennootschap adviseert de gemeente over de ontwikkeling van nieuwe sportvoorzieningen.
3. De uitvoering van sportprogrammering en recreatieve programmering, waaronder sportregie, buitensport, schoolsport en diverse sportevenementen gericht op breedtesport.
4. Het aanbieden van activiteiten die bijdragen aan de belevingswaarde van sportvoorzieningen, sportprogrammering en (top)sportevenementen.
5. Het zorgdragen voor een degelijk (groot en dagelijks) onderhoud van de binnen- en buitensportaccommodaties en een goede uitstraling van de voorzieningen.
6. Het richten van het beheer en de exploitatie op (maatschappelijke) effectiviteit en het doelmatig inzetten van de middelen.
7. Het - in het kader van het bepaalde in onder 1 tot en met 6 - oprichten van, het deelnemen in, het samenwerken met, het financieren van, het zich op andere wijze interesseren bij, het voeren van beheer en van het bestuur over het geven van adviezen en het verlenen van diensten aan andere vennootschappen en ondernemingen.
8. Het - in het kader van het bepaalde in onder 1 tot en met 6 - lenen en uitlenen van gelden, het aantrekken van gelden en in het algemeen het aangaan van financiële transacties en het aangaan van daarmee samenhangende overeenkomsten, en voorts het verrichten van al hetgeen met het bovenstaande in de ruimste zin verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.



Verbonden partijen

Sportbedrijf Rotterdam is op een aantal wijzen verbonden met de gemeente Rotterdam. Op hoofdlijnen is sprake van een driedelige relatie.

De eigenaarsrelatie (eigenaar)

De eigenaarsrelatie: de gemeente Rotterdam houdt 100% van de aandelen in Sportbedrijf Rotterdam en treedt op als eigenaar van het Sportbedrijf. De eigenaarsrelatie is vooral beschreven in de statuten en oprichtingsakte van het Sportbedrijf. De relatie ziet toe op de bedrijfsvoering en continuïteit van Sportbedrijf Rotterdam en verhouding tussen aandeelhouder, RvC en bestuurder. De eigenaarsrelatie valt binnen de portefeuille van de wethouder Financiën en het gemeentelijk 'beleidskader deelnemingen'.

De sportinhoudelijke relatie (opdrachtgever)

Sportbedrijf Rotterdam heeft een inhoudelijke opdracht voor het uitvoeren van diverse activiteiten op het gebied van sport (sportvoorzieningen en sportprogrammering). Sportbedrijf geeft hiermee invulling aan uitvoering van het gemeentelijke sportbeleid. Deze opdracht is vooral beschreven in de meerjaren- en jaarovereenkomsten en een jaarlijkse opdracht. Deze overeenkomsten geven invulling aan prestatieafspraken en informatie-indicatoren (service-level) voor de exploitatie en het beheer van de sportvoorzieningen, het huurdersonderhoud en de activiteiten van Sportprogrammering, Sportregie, School- en Buurtsport en Evenementen. Verder zijn hiermee onder meer afspraken gemaakt over de inzet van sportvoorzieningen voor crisisopvang en verkiezingen. Voor incidentele opdrachten wordt met afzonderlijke inkooporders gewerkt. De bestuurlijke opdracht valt binnen de portefeuille van de wethouder Sport en de gemeentelijke beleidskaders voor Sport.

De verhuurrelatie (opdrachtnemer)

De gemeente Rotterdam is veelal eigenaar van het vastgoed dat door het Sportbedrijf wordt ingezet. Het Sportbedrijf huurt de locaties van de gemeente Rotterdam inclusief de verplichting voor het in stand houden door het uitvoeren van het groot onderhoud. De verhuurrelatie en het onderhoud zijn formeel vastgelegd in een (collectieve) huurovereenkomst en de beheerovereenkomst. In deze overeenkomsten zijn de afspraken over de huur en het huurtarief alsmede afspraken over (de staat van) het onderhoud vastgelegd. Jaarlijkse (tussentijdse) wijzigingen worden met allonges overeengekomen. De bestuurlijke opdracht valt binnen de portefeuille van de wethouder SO/Vastgoed en de gemeentelijke beleidskaders, waaronder Meerjaren Perspectief Rotterdams Vastgoed (MPRV).

Schatting

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie en Raad van Commissarissen (RvC) van Sportbedrijf Rotterdam BV zich over verschillende zaken een oordeel vormen, en dat de directie en RvC schattingen maken die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.



5.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

5.2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Om beter inzicht te geven is, vanwege de aard en de activiteit, bij het opstellen van de winst-en-verliesrekening op enkele punten afgeweken van de voorgeschreven indeling en de benamingen. Deze afwijkingen zijn afzonderlijk toegelicht.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Als geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Bij herrubricering worden de vergelijkende cijfers aangepast.

5.2.2 Valuta

De posten in de jaarrekeningen worden gewaardeerd in euro's, omdat alle bedrijfsactiviteiten in deze valuta plaatsvinden (de functionele valuta). Voor zover van toepassing zijn transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

5.2.3 Materiële vaste activa

Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden. Voor de vaststelling of er voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar 'de volgende paragraaf. Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

5.2.4 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een (vast) actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde: de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de



bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardevermindingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst. Als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroom genererende eenheid. Vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een disconteringsvoet wordt gehanteerd op basis van de inflatie. Als wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

5.2.5 Voorraden

De voorraden betreffen horeca- en reclameartikelen ten behoeve van de verkoop. De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

5.2.6 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De nominale waarde is veelal gelijk aan de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Oninbaarheid debiteuren

De oninbaarheid van debiteuren wordt bepaald door het maken van een inschatting van de openstaande vorderingen per balansdatum. 85% van het totaalbedrag van de openstaande vorderingen is individueel beoordeeld (ingeschat of er al dan niet nog zal worden betaald). De overige vorderingen worden beschouwd als een homogene groep waarbij diverse ouderdomcategorieën leidend zijn voor de omvang van de voorziening.

5.2.7 Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas, banktegoeden en (indien van toepassing) deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken worden (indien van toepassing) opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.



5.2.8 Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. Toevoegingen aan de voorzieningen worden ten laste gebracht van het gewone bedrijfsresultaat.

Voorziening langdurig zieken

Als op balansdatum verplichtingen bestaan tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden, die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid, wordt voor deze verplichtingen een voorziening opgenomen. Bij de voorziening langdurig zieken is ingeschat welke re-integratie mogelijk is.

Voorziening groot onderhoud

Het Sportbedrijf huurt de gebouwen en accommodaties van de gemeente Rotterdam. Hierbij heeft het Sportbedrijf de verplichting om zowel het eigenaren- als het huurdersonderhoud uit te voeren. De voorziening wordt gevormd op basis van RJ 252.201.

Op basis van het meerjarenonderhoudsplan van alle gebouwen en technische installaties wordt een voorziening gevormd voor toekomstig planmatig onderhoud. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor onderhoud verloopt. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening jubilarissen

Medewerkers die 25, 40 of 50 jaar in dienst zijn van het Sportbedrijf hebben recht op een gratificatie. De omvang van de uitkering wordt op basis van arbeidsjaren opgebouwd. Hierbij schatten we in wat de gemiddelde blijfkans van de medewerkers is. De verplichting wordt contant gemaakt op basis van een disconteringsvoet.

5.2.9 Kortlopende schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

5.2.10 Leasing

Leasecontracten, waarbij een groot deel van de voor- en nadelen verbonden aan de eigendom niet bij de vennootschap ligt, worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.



5.2.11 Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de ‘Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen’.

5.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

5.3.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten toe te rekenen aan de geleverde prestaties of aan het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd of met een grote mate van betrouwbaarheid kunnen worden vastgesteld.

5.3.2 Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. Opbrengsten uit de levering van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Omzet en kosten van onderhanden projecten

Voor het bepalen van de hoogte van tussentijdse winstneming op onderhanden projecten wordt de Percentage of Completion (POC) methode gehanteerd. Door gebruik te maken van de POC-methode wordt naar rato van de gerealiseerde kosten en opbrengsten tussentijds winst genomen. Winstneming vindt plaats op het moment dat een project wordt opgeleverd of wanneer tussentijds met redelijke zekerheid vast te stellen is dat er winst gerealiseerd wordt.

5.3.3 Omzet

De omzet derden omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen en na eliminatie van transacties binnen de vennootschap, alsmede de van derden ontvangen vergoedingen voor beheer- en exploitatiediensten. De omzet prestatiecontract omvat de opbrengsten die in het kader van de jaarlijkse gemeentelijke prestatie aan de gemeente Rotterdam worden gefactureerd. Opdrachten van de gemeente Rotterdam buiten het prestatiecontract worden verantwoord onder de ‘omzet derden’ (en kosten daarvan binnen de reguliere kostensoorten).

5.3.4 Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het jaar waar zij betrekking op hebben. Gezien de aard van de activiteiten van de vennootschap op het gebied van exploitatie, advisering en dienstverlening, is afgeweken van de standaard indeling met betrekking tot de presentatie van de kosten. De standaard indeling van de jaarrekening behelst een onderscheid in Verkoopkosten en Algemene beheerkosten. Deze kosten zijn in de jaarrekening vervangen door Personeelskosten, Afschrijvingen en Overige bedrijfskosten.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet is niet eenduidig gedefinieerd en is gepresenteerd onder de kosten.



Onder deze rubriek is opgenomen:

- de kostprijs van verkochte producten (met name horeca- en reclameartikelen);
- de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten, direct toerekenbaar aan
- opdrachten van derden.

5.3.5 Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De vennootschap is aangesloten bij Stichting Pensioenfonds ABP die uitvoering geeft aan haar pensioenregeling. De pensioenregeling is verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Eventuele tekorten van het pensioenfonds worden aangevuld door hogere premies in de navolgende jaren, doch de vennootschap is niet verplicht tot het betalen van aanvullende bijdragen ineens.

5.3.6 Afschrijvingen

De materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief. Als een wijziging plaatsvindt in de schatting van de economische levensduur, worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en boekverliezen worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening op moment van realisatie.

5.3.7 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

5.3.8 Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Ook wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

5.3.9 Presentatie

Bedragen zijn afgerond op hele euro's. Daardoor kunnen (geringe) afrondingsverschillen voorkomen.



5.4 Grondslagen voor bepaling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en voor zover van toepassing het bankkrediet opgenomen onder de kortlopende schulden.

Ontvangen en betaalde rente, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn voor zover van toepassing opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn indien van toepassing opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.



5.5 Toelichting op balans en winst-en-verliesrekening

5.5.1 Vaste Activa

Materiële vaste activa

	Bedrijfsgebouwen en terreinen	Machines en Installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Immateriële activa	Totaal
31 december 2023					
Verkrijgingsprijs (a)	€ 1.517.437	€ 1.174.948	€ 11.452.006	€ -	€ 14.144.391
Cumulatieve afschrijvingen (c)	€ -288.096	€ -1.011.237	€ -6.582.331	€ -	€ -7.881.665
Boekwaarde	€ 1.229.341	€ 163.711	€ 4.869.674	€ -	€ 6.262.726
Mutaties					
Investerings (a)	€ -	€ 81.609	€ 232.495	€ 157.661	€ 471.765
Activa in ontwikkeling (b)	€ -	€ -	€ 686.496	€ -	€ 686.496
Afschrijvingen (c)	€ -151.320	€ -76.063	€ -1.067.174	€ -7.883	€ -1.302.439
Totaal	€ -151.320	€ 5.547	€ -148.183	€ 149.778	€ -144.178
31 december 2023					
Verkrijgingsprijs	€ 1.517.437	€ 1.256.557	€ 12.370.997	€ 157.661	€ 15.302.652
Cumulatieve afschrijvingen	€ -439.416	€ -1.087.300	€ -7.649.505	€ -7.883	€ -9.184.104
Boekwaarde	€ 1.078.022	€ 169.257	€ 4.721.492	€ 149.778	€ 6.118.548
Afschrijvingspercentages	2% - 10%	10% - 20%	10% - 20%	10% - 20%	

In 2023 is opnieuw veel geïnvesteerd in duurzaamheid, vooral in het plaatsen van zonnepanelen (€ 0,3 miljoen) en het plaatsen van isolerende raamfolie (€ 0,1 miljoen). Verder is er geïnvesteerd in de BI-tool (€ 0,16 miljoen) en in schoonmaakmachines (€ 0,04 miljoen) Daarnaast is er ook nog geïnvesteerd in ons machinepark (€ 0,08 miljoen)



Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Latente belastingvordering		
Ten gunste van resultaat 2023	€ 146.593	€ -
31 december 2023	€ 146.593	€ -

De latente belastingvordering (vennootschapsbelasting) is gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.5.2 Voorraden

	31-12-2023	31-12-2022
Voorraden		
Horeca	€ 89.590	€ 49.250
Overige voorraden	€ 1.795	€ 34.787
31 december 2023	€ 91.385	€ 84.038

De post voorraden betreft horecaproducten, diploma's en magneetkaarten ten behoeve van de verkoop.

5.5.3 Onderhanden projecten

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhanden projecten		
Nog te ontvangen opbrengsten	€ -	€ 28.226
31 december 2023	€ -	€ 28.226

De totaal verantwoorde projectopbrengsten is lager dan de reeds gedeclareerde termijnen. Om deze reden komen de nog te ontvangen opbrengsten uit op € 0.

5.5.4 Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	€ 1.019.226	€ 727.449
Overlopende activa	€ 1.417.015	€ 649.977
Vennootschapsbelasting	€ 939.312	€ 392.278
Belastingen	€ -	€ -
31 december 2023	€ 3.375.553	€ 1.769.704

Met betrekking tot de vorderingen en overlopende activa zijn geen zekerheden gesteld. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De nominale waarde is veelal gelijk aan de geamortiseerde kostprijs.



Handelsdebiteuren

	31-12-2023	31-12-2022
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	€ 1.142.596	€ 837.685
Vorderingen op groepsmaatschappijen	€ -	€ -
Inschatting oninbare vorderingen	€ -123.370	€ -110.236
Inschatting oninbare vorderingen groepsmaatschappijen	€ -	€ -
31 december 2023	€ 1.019.226	€ 727.449

Onder de handelsdebiteuren zijn vorderingen opgenomen tot een bedrag van € 0,1 miljoen met een resterende looptijd langer dan 1 jaar. Op basis van de actuele risico-inschatting is de inschatting oninbare vordering met een bedrag van € 0,13 miljoen naar boven bijgesteld.

Overlopende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Overlopende activa		
Nog te ontvangen opbrengsten	€ 86.711	€ 591.388
Onderhoudskosten	€ -	€ -
Kantoorkosten	€ -	€ -
Verkoopkosten	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 1.224.946	€ 5.910
Verzekeringen	€ -	€ -
Huur onroerende zaken	€ -	€ -
Huur roerende zaken	€ -	€ -
Overige salariskosten	€ -26.988	€ -525
Fietsplan	€ 36.961	€ 36.754
Overige overlopende activa	€ 65.217	€ 16.449
31 december 2023	€ 1.386.847	€ 649.977

Geen van de overlopende activa is aan te merken als langlopend (langer dan 1 jaar).

Belastingen

	31-12-2023	31-12-2022
Belastingen		
Omzetbelasting	€ -	€ 50.987
31 december 2023	€ -	€ 50.987



5.5.5 Liquide middelen

	31-12-2023	31-12-2022
Kas	€ -	€ -
Banktegoeden	€ 14.252.786	€ 16.903.324
Spaarrekeningen/deposito's	€ 10.218.478	€ 4.967.017
Kruisposten	€ 25.155	€ 1.883
31 december 2023	€ 24.496.419	€ 21.872.224

Er is een bankgarantie afgegeven voor de huur voor het hoofdkantoor (Annie M.G. Schmidtpllein 10) ter grootte van € 33.000. De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vennootschap.

5.5.6 Eigen Vermogen

	Geplaatst aandelenkapitaal	Agioreserve	Overige reserves	Resultaat Boekjaar	Totaal
31 december 2022	€ 1.000.000	€ 5.550.740	€ 4.653.363	€ -301.770	€ 10.902.333
Mutaties					
Resultaatbestemming	€ -	€ -	€ -301.770	€ 301.770	€ -
Dividend	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat lopend jaar	€ -	€ -	€ -	€ -582.722	€ -582.722
Overige Mutaties	€ -	€ -	€ -		€ -
31 december 2023	€ 1.000.000	€ 5.550.740	€ 4.351.593	€ -582.722	€ 10.319.611

Het geplaatste aandelenkapitaal bestaat uit 1.000 aandelen van nominaal € 1.000 die volledig zijn volgestort.



5.5.7 Voorzieningen

	Groot onderhoud	Jubileum-voorziening	Langdurig zieken	Energie	Totaal
31 december 2022	€ 4.451.397	€ 277.972	€ 98.772	€ 404.544	€ 5.232.686
Mutaties	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dotaties	€ 13.057.200	€ 50.407	€ 156.871	€ -	€ 13.264.478
Onttrekkingen	€ -10.003.981	€ -28.965	€ -104.677	€ -138.163	€ -10.275.787
31 december 2023	€ 7.504.616	€ 299.414	€ 150.966	€ 266.381	€ 8.221.377

Groot onderhoud

In 2023 zijn de uitgaven planmatig onderhoud binnen het jaarplan gebleven. De dotatie voor de voorziening Groot onderhoud (het 10-jarig gemiddelde) is geactualiseerd met de nieuwe objecten en marktprijzen.

Voorziening groot onderhoud

Door uitgestelde onderhoudswerkzaamheden is in 2023 de post voorziening onderhoud in omvang verder toegenomen. Het uitstel kent verschillende oorzaken, zoals interne en externe capaciteitsproblemen, werkwijze van planning en strategische keuzes. Maar ook door het weer, wensen van verenigingen of andere bijzondere omstandigheden worden werkzaamheden soms uitgesteld.

Om te bepalen hoe groot de voorziening moet zijn wordt, in detail, gekeken naar de werkzaamheden die nog moeten plaatsvinden en wordt geschat wat de kosten zullen hiervan zijn. Zo borgen we dat we toekomstige werkzaamheden kunnen blijven betalen. Het werken met een voorziening onderhoud betekent dat de verplichting voor de goede zorg van onze sportaccommodaties is geborgd en zorgt bovendien voor financiële stabiliteit in het grillig verloop van onze onderhoudsuitgaven.

Ondanks het feit dat onze accommodaties voldoen aan alle normen en verwachtingen heeft het management van het Sportbedrijf aanvullende maatregelen getroffen om de uitgestelde werkzaamheden in te halen. De maatregelen betreffen, onder meer; meer capaciteit (medewerkers), meer duurzaamheid, focus en een betere planning. De aanvullende maatregelen zullen leiden tot onttrekkingen uit de voorziening onderhoud komende jaren.

Langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor de balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die per balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Het kortlopende deel van de voorziening langdurig zieken bedraagt €21.944.



5.5.8 Kortlopende schulden

ref.		31-12-2023	31-12-2022
	Crediteuren	€ 5.526.623	€ 4.460.188
	Omzetbelasting	€ 686.966	€ 1.160.369
	Loonbelasting	€ 1.236.276	€ 1.140.045
	Vennootschapsbelasting	€ -	€ -
	Sociale lasten	€ 215.549	€ 221.715
	Overlopende passiva	€ 7.016.316	€ 6.899.582
	Onderhanden projecten	€ 829.018	€ -
5.8	Totaal kortlopende schulden	€ 15.510.749	€ 13.881.899

Met betrekking tot de kortlopende schulden en overlopende passiva zijn geen onzekerheden gesteld.

Crediteuren

In het bedrag van de crediteuren is een kortlopende schuld aan de aandeelhouder gemeente Rotterdam opgenomen ter grootte van € 111.315.

Overlopende passiva

Overlopende passiva	31-12-2023	31-12-2022
Gas	€ 484.693	€ 1.051.827
Elektriciteit	€ 655.294	€ 1.245.326
Stadsverwarming	€ 93.638	€ -
Accountantskosten extern	€ 31.500	€ 28.959
Belastingen	€ 158.480	€ 158.480
Huur onroerende zaken	€ 155.151	€ 32.115
Vooruit ontvangen opbrengsten	€ 2.731.824	€ 2.280.646
Te betalen salarissen	€ 31.369	€ 39.837
Overige salariskosten	€ 123.712	€ 316.361
Nog te betalen vakantiegeld	€ 720.000	€ 668.239
Nog te betalen verlofuren	€ 497.513	€ 450.406
Door te berekenen posten	€ 37.374	€ 68.048
Overige overlopende passiva	€ 1.295.768	€ 559.338
31 december 2023	€ 7.016.316	€ 6.899.582

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.



De grootste verschillen ten opzichte van 2022 vinden we hier terug:

- Energie (gas & elektriciteit): onze huidige leverancier DVEP energie had problemen met het nieuwe factureringssysteem in 2022. Door dit probleem ontbraken er veel facturen. In 2023 zijn deze facturen ontvangen en is er enkel een stelpost opgenomen voor de ontbrekende facturen over 2023. Deze zijn vastgesteld op basis van werkelijke tarieven en het werkelijke verbruik.
- Stadsverwarming: over 2023 zijn nog niet alle facturen voor de stadsverwarming ontvangen. Voor deze kosten hebben we een inschatting gemaakt.
- Huur onroerende zaken: het betreft nog te ontvangen huurfacturen voor een accommodatie in Rozenburg.
- Vooruit ontvangen opbrengsten: voor de zwembaden betreft het de VUO. Verder zijn er eenmalige vergoedingen in de Prestatievergoeding (PV) 2022 & 2023 waarvan de realisatie doorloopt of start in 2024. Dit heeft betrekking op 'Toegankelijke sport voor mensen met een beperking' en op 'Inrichting SC Feijenoord'.
- Overige salariskosten: het verschil komt door de afwikkeling van de in 2022 vastgestelde vaststellingsovereenkomsten (VSO's).
- Door te berekenen posten: het gaat hier om middelen voor de pilot Swapgym 2023.
- Overige overlopende passiva: het betreft een presentatiecorrectie van de crediteuren naar overlopende passiva. Het gaat hierbij om facturen met een factuurdatum 2024 die betrekking hebben op boekjaar 2023.

Onderhanden projecten

	31-12-2023	31-12-2022
Vooruit ontvangen opbrengsten	€ 829.018	€ -
31 december 2023	€ 829.018	€ -

De totaal verantwoorde projectopbrengsten bedragen € 2.089.075. De reeds gedeclareerde termijnen bedragen € 2.918.093. Dit resulteert in vooruit ontvangen opbrengsten van € 829.018.

5.5.9 Niet uit balans blijkende verplichtingen

Leverancier	Omschrijving	Looptijd	Jaarlijkse contractwaarde
Roteb Lease	Leasecontracten voertuigen en buitensportmaterieel	Doorlopend	€ 225.000
Gemeente Rotterdam	Collectieve huurovereenkomst sportaccomodaties	Doorlopend	€ 11.689.000
Steeds Hooger	Bijdrage in nieuwbouw Erasmuspad	eenmalig 2024	€ 100.000
Riederwaard	Huurovereenkomst hoofdkantoor	2028	€ 135.000



Verplichtingen die niet al uit de balans blijken, zijn de verplichtingen die zouden kunnen leiden tot risico op onze vaste activa, huur of lease verplichtingen.

Op het gebied van onderhoudswerkzaamheden doet het Sportbedrijf omvangrijke en geplande uitgaven in het kader. De kosten voor het planmatig onderhoud worden geëgaliseerd met een onderhoudsvoorziening (MOP). Verder heeft het Sportbedrijf leaseverplichtingen bij de afdeling vervoer en mobiliteit van de gemeente Rotterdam voor enkele leaseauto's en bedrijfsvoertuigen.

In 2023 zijn er afspraken gemaakt met de vereniging Steeds Hooger over de verplaatsing naar een nieuwe locatie. Een deel van de vergoeding voor de oude opstallen wordt ingebracht bij de realisatie van de nieuwbouw op de nieuwe locatie. Het hoofdkantoor op het Annie M.G. Schmidtplein in Rotterdam kent een tienjarig huurcontract dat tot 2028 doorloopt. Voor de inkoop van diverse posten in de exploitatie zijn via (Europese) aanbesteding (afroep) contracten gesloten.

5.5.10 Omzet

Omzet	2023	2022
Omzet prestatiecontract Sport	€ 47.242.480	€ 47.220.427
Omzet prestatiecontract Onderwijs	€ 6.071.337	€ 5.731.721
Sportactiviteiten	€ 10.756.053	€ 9.429.370
Incidentele Omzet	€ 2.793.342	€ 4.793.016
Omzet projecten	€ 2.089.075	€ -
Horeca	€ 709.218	€ 599.140
Omzet	€ 69.661.504	€ 67.773.674

De grootste verschillen ten op zichte van 2022 worden verklaard door:

- Sportactiviteiten: in 2023 zijn al onze accommodaties weer het gehele jaar operationeel geweest. Dit heeft geresulteerd in een hogere omzet van € 1,3 miljoen. In 2022 was er 1 maand sluiting in verband met corona.
- Incidentiele omzet: deze omzet bestaat onder andere uit incidentele opdrachten vanuit de gemeente Rotterdam voor onderhoud met een waarde van € 1,3 miljoen. Daarnaast droegen projecten voor € 2,1 miljoen bij aan de incidentele omzet. De omzet voor evenementen bedroeg € 0,6 miljoen in 2023.
- Horeca: in 2023 is er voor € 0,1 miljoen meer omzet gegenereerd als gevolg van evenementen.



5.5.11 Overige bedrijfsopbrengsten

Overige opbrengsten	2023	2022
Rijksregeling (TVS)	€ -	€ 292.715
Gemeentelijke regeling corona	€ -	€ 327.929
Subsidie SPUK-MEOZ	€ 2.944.740	€ -
Totaal overige opbrengsten	€ 2.944.740	€ 620.644

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de subsidieregeling SPUK-MEOZ, een directe Rijksregeling die via de gemeente wordt uitgedeeld. Er is rekening gehouden met eventueel terug te betalen bedragen. Een deel van deze opbrengst (€ 676.000) heeft betrekking gehad op 2022.

5.5.12 Personeelskosten

Personeelskosten	2023	2022
Lonen en salarissen	€ 16.464.207	€ 15.434.335
Pensioenlasten	€ 2.180.272	€ 2.594.169
Overige sociale lasten	€ 2.790.671	€ 2.250.194
Ingeleend personeel	€ 1.730.432	€ 1.972.463
Overige personeelskosten en vergoedingen	€ 1.463.254	€ 1.173.683
Totaal Personeelskosten	€ 24.628.837	€ 23.424.844

De stijging van de personeelskosten ten opzichte van 2022 is toe te schrijven aan verschillende oorzaken. De grootste posten hierbinnen zijn:

- toename lonen en salarissen als gevolg van CAO ontwikkelingen;
- toename medewerkers (aantallen in fte's);
- afname ingeleend personeel. Dit komt doordat er minder gebruik is gemaakt van tijdelijk personeel.

5.5.13 Afschrijvingen

Afschrijvingen	2023	2022
Materiële vaste activa	€ 1.294.559	€ 1.079.524
Immateriële activa	€ 7.883	€ -
	€ 1.302.442	€ 1.079.524

Een stijgend niveau van investeren leidt tot een toename in de afschrijvingslasten.



5.5.14 Overige bedrijfskosten

Overige bedrijfskosten	2023	2022
Gas	€ 2.972.734	€ 1.366.556
Stadsverwarming	€ 743.580	€ 520.896
Elektriciteit	€ 2.774.433	€ 1.765.218
Water	€ 105.965	€ 92.894
Chemicaliën	€ 2.950	€ 3.193
Schoonmaakkosten	€ 843.691	€ 863.854
Onderhoud planmatig	€ 10.003.914	€ 10.225.287
Onderhoud overig	€ 4.702.667	€ 6.083.668
Dotatie/ onttrekking kostenegalisatie planmatig onderhoud	€ 3.053.219	€ 2.243.793
Kantoorkosten	€ 1.818.127	€ 1.672.523
Verkoopkosten	€ 833.674	€ 962.613
Overige kosten	€ 4.235.442	€ 4.576.211
Kostprijs Projecten	€ 2.518.534	€ 214.730
Accountantskosten	€ 65.081	€ 60.000
Overige lasten vorig boekjaar	€ -	€ 2.027
Verzekeringen	€ 101.979	€ 34.714
Belastingen	€ 474.699	€ 573.097
Huurkosten	€ 12.006.989	€ 12.871.338
Totaal overige bedrijfskosten	€ 47.257.678	€ 44.132.613



De grootste verschillen ten opzichte van 2022 zijn terug te vinden bij de gas, stadsverwarming, elektriciteit, schoonmaakkosten, onderhoud overig, kantoorkosten, verzekeringen, belastingen en de huurkosten. De verklaring hiervoor is als volgt:

- Gas, stadsverwarming en elektriciteit: de stijging van de energiekosten is beïnvloed door de marktomstandigheden. Vanuit de SPUK-MEOZ-regeling hebben we voor de zwembaden compensatie ontvangen voor de gestegen elektriciteitsprijzen (zie ook de toelichting ‘overige bedrijfsopbrengsten’ 5.5.11).
- Onderhoud overige: de stijging komt door de gestegen marktprijzen en een toename van de incidentele opdrachten vanuit de gemeente Rotterdam (zie ook de toelichting ‘incidentele omzet’ onder 5.5.10).
- Kantoorkosten: de stijging komt door de aanschaf van ICT-middelen (laptops en mobiele telefoons).
- Verkoopkosten: de daling is het gevolg van lagere uitgaven voor marketingactiviteiten. Ook is er minder uitgegeven aan sponsoring.
- Overige kosten: de stijging komt door de verantwoording van de kosten voor projecten. Hier staat ook extra incidentiele omzet tegenover (zie ook de toelichting ‘incidentiele omzet’ onder 5.5.10).
- Verzekeringen: de gestegen verzekeringen zijn gevolg van nagekomen facturen over voorgaande jaren.
- Belastingen: de daling komt doordat er vorig jaar facturen over voorgaande jaren zijn ontvangen.
- Huurkosten: de daling wordt verklaard door een herijking van de huurlasten vanuit de gemeente Rotterdam. Het gaat om een herberekening van de kapitaalslasten en overige lasten van alle objecten binnen de huurovereenkomst. Dit vindt eens in de 5 jaar plaats.

5.5.15 Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten	2023	2022
Rentebaten	€ 284.022	€ 28.012
Rentelasten	€ -	€ -57.081
Totaal financiële baten en lasten	€ 284.022	€ -29.070

Vanaf het 4^e kwartaal 2022 ontvangen we weer creditrente op onze spaarrekeningen. Met ingang van 2023 zetten we de overtollige liquiditeiten op een korte termijn deposito of spaarrekening. Voor de berekening van de overtolligheid stellen we periodiek een liquiditeitsplanning op.

5.5.16 Belastingen over resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

Belastingen	2023	2022
Resultaat voor belastingen	€ -668.419	€ -432.585
Acute vennootschapsbelasting voorgaand boekjaar	€ -85.697	€ -22.669



Acute vennootschapsbelasting huidig boekjaar		€ -108.146
Latente vennootschapsbelasting huidig boekjaar	€ -146.593	
Totaal belastingen	€ -232.290	€ -108.146

Sportbedrijf Rotterdam B.V. is zelfstandig belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Het totaal belastbaar bedrag bedraagt +/- 620.903. In de definitieve aangifte van de vennootschapsbelasting wordt rekening gehouden met de diverse wettelijke correcties en EIA-subsidies.

5.5.17 Werknemers

Hieronder staat een overzicht van het aantal werknemers in dienst bij de vennootschap en het herleide aantal in fulltime eenheden. Alle werknemers waren in Nederland werkzaam. Het gemiddeld aantal formatieplaatsen is gebaseerd op het cumulatieve gemiddelde op basis van sv-dagen.

Werknemers	Aantal 2023	FTE 2023	Aantal 2022	FTE 2022
Eindtotaal	357	314,97	333	299

5.5.18 Bezoldiging bestuurders en commissarissen

Bezoldiging bestuurders en commissarissen betreft salariskosten en commissarissenvergoeding. De bezoldiging van de bestuurders en commissarissen is in de winst-en-verliesrekening van Sportbedrijf Rotterdam B.V. verwerkt. De bezoldiging van het bestuur kan naar 1 persoon worden herleid en wordt dus niet toegelicht. Sinds april 2019 bekleedt de directeur van Sportbedrijf Rotterdam, de heer Ronald van Ombergen, een nevenfunctie als onbezoldigd vicevoorzitter bij de KNZB. Ook heeft de heer Van Ombergen een nevenfunctie als onbezoldigd penningmeester bij VSG en als onbezoldigd bestuurslid bij de NRZ.

Bezoldiging bestuurders en commissarissen	2023	2022
Commissarissen	€ 57.304	€ 49.177



6. Handtekening Directie en Raad van Commissarissen

Het Sportbedrijf streeft naar een bestendig dividendbeleid op voorwaarde dat het resultaat dat toelaat. Een uitkering van dividend uit het resultaat van 2023 wordt niet voorgesteld in de aandeelhoudersvergadering.

Ondertekening

Rotterdam, april 2024

	R.M. van Ombergen Directeur-bestuurder
	R.H.J. Wondolleck Voorzitter RvC
	G.J.H. van der Vegt Algemeen Lid RvC
	A. Vermeulen Algemeen Lid RvC
	H.G.C.M. de Groot Algemeen Lid RvC
	C.R. Bokel Algemeen Lid RvC

Sportbedrijf Rotterdam BV
Annie M.G. Schmidtplein 10
Rotterdam

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de aandeelhouders en de raad van commissarissen van
Sportbedrijf Rotterdam B.V.
Annie M.G. Schmidtplein 10
3083 NZ ROTTERDAM

A. Verklaring over de in het jaarverslag 'Resultaten' opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Sportbedrijf Rotterdam B.V. te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaarverslag 'Resultaten' opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Sportbedrijf Rotterdam B.V. per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de winst- en verliesrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Sportbedrijf Rotterdam B.V. zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Controleaanpak frauderisico's

Geïdentificeerd frauderisico	Controlewerkzaamheden en waarnemingen
<i>Het risico dat de directie maatregelen van interne beheersing doorbreekt</i> De directie bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en een frauduleuze jaarrekening op te stellen door IB-maatregelen te doorbreken die anderszins effectief lijken te werken. Wij besteden bij de controle aandacht aan: • Journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt; • Schattingen en schattingsprocessen;	In het algemeen: • Toetsen van opzet en bestaan van interne beheersing rondom het genereren en verwerken van journaalposten. • Beoordelen van het proces van totstandkoming van de financiële verslaggeving, waaronder de totstandkoming van de voorziening planmatig onderhoud en de classificatie van uitgaven onderhoud. • Selectie van journaalboekingen op basis van risicocriteria, waaronder memoriaalboekingen en aanpassingen die aan het einde van het boekjaar zijn aangebracht. In het bijzonder memoriaalboekingen met betrekking tot uitgaven planmatig onderhoud.

• Significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening. In dit kader hebben we in het bijzonder aandacht besteed aan een mogelijk te hoge waardering van de voorziening planmatig onderhoud. Zie paragraaf 5.5.7 van de jaarrekening voor de toelichting op deze balanspost. De omvang van de post loopt verder op dan begroot, als gevolg van lagere werkelijke uitgaven planmatig onderhoud dan aanvankelijk waren gepland. De directie kan een belang hebben om in het Meerjarig Onderhoudsplan onterecht te hoge toekomstige uitgaven planmatig onderhoud te begroten, ter onderbouwing van de voorziening op balansdatum, alsmede om daaraan gerelateerde prestatievergoedingen van haar opdrachtgever te behouden of te verkrijgen.	• Toetsen van de redelijkheid van gemaakte schattingen, waaronder de begrote uitgaven in het Meerjarig Onderhoudsplan. • Retrospectieve evaluatie van de gemaakte schattingen die ten behoeve van de jaarrekening van het voorgaande boekjaar zijn gemaakt. • Het vaststellen of sprake is van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsvoering. Specifiek ten aanzien van de voorziening planmatig onderhoud: • Het toetsen van de vereisten van een voorziening in overeenstemming met RJ 252 en het vaststellen dat er sprake is van een verplichting, de uitstroom van middelen waarschijnlijk is en er een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van de uitgaven. • Het aan de hand van de Collectieve Huurovereenkomst toetsen van de juistheid en volledigheid van de objecten, fondcodes en elementen in het Meerjarig Onderhoudsplan. • Detailcontroles, waaronder data-analyses, gericht op de juistheid van de begrote uitgaven planmatig onderhoud in het Meerjarig Onderhoudsplan. • Aan de hand van gesprekken met het management het verkrijgen van inlichtingen inzake de uitvoerbaarheid en haalbaarheid van de geplande uitgaven planmatig onderhoud. Het verifiëren van de plannen aan de hand van brondocumentatie. • Een voortgezette controle op de gerealiseerde en geplande uitgaven in het volgend boekjaar aan de hand van brondocumentatie, zoals aanbesteding-documenten, offertes, werkorders en facturen. Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het doorbreken van de interne beheersing door de directie.
<i>Het risico op onrechtmatige inkopen</i> We besteden significante aandacht aan het fraude risico op onrechtmatige inkopen, gefingeerde inkoopfacturen en inkopen van prestaties die niet daadwerkelijk aan Sportbedrijf Rotterdam B.V. zijn geleverd.	• Beoordelen van het proces inkopen, waaronder het inkoopbeleid, met inachtneming van aanbesteding- en interne drempels, bevoegdheden en mandatering, en de offerteprocedure. • Toetsen van opzet, bestaan en effectieve werking van de autorisatie van inkoopfacturen. • Cijferbeoordelingen en verbandscontroles van kostenrekeningen • Steekproef op inkoopfacturen, specifiek gericht op de controle van de rechtmatigheid van inkopen. • Overige detailcontroles op kostenrekeningen.

	Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van onrechtmatige inkopen.
Op basis van onze risicoanalyse hebben wij een materieel frauderisico rondom de opbrengstverantwoording weerlegd. Het overgrote deel van de omzet van Sportbedrijf Rotterdam B.V. wordt gerealiseerd uit het prestatiecontract met de gemeente Rotterdam als opdrachtgever en wij hebben de verantwoording van de omzet in overeenstemming met het prestatiecontract integraal gecontroleerd. Door de relatief beperkte omvang van de overige opbrengststromen ten opzichte van de door ons toegepaste materialiteit, in combinatie met de karakteristieken van deze opbrengststromen, identificeren we geen materieel frauderisico in deze opbrengstverantwoording.	

Controleaanpak continuïteit
De directie van Sportbedrijf Rotterdam B.V. hanteert een positieve continuïteitsveronderstelling en de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn gebaseerd op deze veronderstelling. Wij hebben de aanvaardbaarheid van de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling gecontroleerd door kennis te nemen van de begroting 2024, tussentijdse financiële rapportages en notulen van RvC vergaderingen. Tevens hebben we vastgesteld dat opbrengsten uit het prestatiecontract met de gemeente Rotterdam zijn geborgd voor de komende jaren. Tot slot hebben we bedrijfsrisico's, het benodigde weerstandsvermogen en de impact van interne en externe factoren op de bedrijfsvoering en continuïteit besproken met directie en management.

Aan de hand van deze werkzaamheden hebben we de financiële impact en de risico's met betrekking tot de continuïteit van het Sportbedrijf Rotterdam B.V. geëvalueerd. Gezien de solvabiliteit en liquiditeit per 31 december 2023, zien wij, minimaal voor de periode van 12 maanden na het afgeven van de controleverklaring bij de jaarrekening, geen aanleiding om de positieve continuïteitsveronderstelling van de directie in twijfel te trekken.

B. Verklaring over de in het verslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

- De andere informatie bestaat uit:
- het eerste verslagdeel (pagina 10 t/m 69);
 - het bestuursverslag;
 - de overige gegevens;
 - bijlagen.

- Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
 - alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van commissarissen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.



BIJLAGEN



1. Resultaten prestatie-indicatoren jaarovereenkomst

1. Inleiding

Hierbij presenteert Sportbedrijf Rotterdam het overzicht van de realisatie van de prestatie indicatoren / prestatieafspraken zoals gemaakt in de jaarovereenkomst 2023 en de meerjarenovereenkomst 2020-2023 tussen de gemeente Rotterdam en Sportbedrijf Rotterdam.

Om de verantwoording van de prestatieafspraken per product zo helder mogelijk te houden, hanteren we in dit document de indeling van de jaarovereenkomst 2023. De uitwerking van de prestatie-indicatoren is, overeenkomstig de tertiaalrapportages in tabelvorm weergegeven. Waar nodig wordt een korte toelichting gegeven op prestatie.

Deze rapportage dient als basis voor het Assurance-rapport voor het jaar 2023.

2. Zwembaden

Prestatie-indicatoren Zwembaden 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Aantal zwembaden (8 binnen-2 buiten)	De buitenbaden zijn: zwembad Hoek van Holland en zwembad Pernis. De binnenbaden zijn: zwembad Overschie, zwembad in Sportcentrum de Wilgenring, zwembad in Sportcentrum West, zwembad Hoogvliet, zwembad IJsselmonde, zwembad Afikaanderplein, Zwembad Zwemcentrum Rotterdam en zwembad in Sportcentrum de Rozenburcht.	10	10
2	Aantal bezoeken	Totaal aantal bezoeken over 10 zwembaden	1.250.000	1.123.819

Ad.1: De aantallen in de tabel zijn op basis van de 8 binnenzwembaden en de 2 buitenbaden.

Ad.2: Aantal bezoeken: het gerealiseerde aantal bezoeken betreft enkel de telling van het aantal ‘natte’ bezoeken.

De target is niet behaald. Het aantal behaalde bezoeken is 126.181 lager dan de target.

Het aantal bezoekers in 2023 bedroeg voor de 10 zwembaden in totaal 1.123.819. Bij deze telling zijn alleen de ‘natte’ bezoekers geregistreerd en niet de ‘droge’ bezoekers. Het totaal aantal bezoekers is fors lager dan de target. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn:

- het moeten afschalen voor particuliere zwemles en recreatief zwemmen. Sinds september 2023 zijn ze weer aan het opschalen met particuliere zwemles, echter was dit niet voldoende om de bezoekersaantallen goed te maken.
- er was hoop dat de verhuuraantallen zouden gaan stijgen, maar dit is niet gerealiseerd. Door de inzet van de sportambassadeurs (d.m.v. van de clinics en het uitdelen van de waterkraspas) is de hoop dat meer kinderen lid gaan worden van een zwemvereniging en dus de verhuur aan verenigingen zal groeien, waardoor de bezoekersaantallen zullen gaan stijgen.
- Zwemcentrum Rotterdam is in de zomer 7 weken gesloten geweest voor onderhoud aan de perrons van het bad.



Registratie:

De registratie van de aantallen bezoeken vanuit Recreatex is gemaakt op basis van de rapporten in het dashboard – overzicht in Recreatex:

- Zwembaden – bezoekers (excl. Verhuur). Dit rapport genereert de aantallen bezoeken voor: schoolzwemmen, leszwemmen, Recreatiefzwemmen, aquasport/doelgroep zwemmen.
- Zwembaden – Verhuur – Bezoekers t.o.v. begroting. Dit rapport genereert de aantallen bezoeken van verenigingen/sportaanbieders/huurders.
- De aantallen bezoeken voor schoolzwemmen zijn verwerkt op basis van de aangeleverde zwemroosters/planning.

3. Binnensport

3.1. Sporthallen

Sporthallen prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	Jaarovereenkomst	Jaarresultaat
1	Aantal sporthallen	Sporthal de Wielewaal, Nieuwe Persoonshal, Sporthal de Enk, Sportcentrum de Sportmotor, sporthal West, Sporthal Kralingen, Sportcentrum Schuttersveld, Sporthal Alexander, Sporthal Wilgenring, Sporthal Rozenburcht, Sportcampus Hoogvliet, MFC Boomgaardshoek, sporthal de Hoekstee, Victoriahal en WION-hal	15	15
2	Bezettingsgraad naschoolse uren	Bezettingsgraad gebaseerd op een gemiddeld bezettingspercentage naaschoolsgebruik over het totaal van de 12 sporthallen (gewogen op zaaldeelniveau),(Sporthal de Hoekstee wordt niet meegerekend).	48%	46,40%

Ad.1: Het Sportbedrijf beheert en exploiteert 15 sporthallen.

Ad.2: De bezettingsgraad voor de sporthallen is bepaald door het aantal bezette naschoolse uren (op basis van 52 weken en gewogen op zaaldeelniveau) te delen door het aantal te realiseren openingsuren. Deze weging per zaaldeelniveau geeft een zuiverder beeld van de bezettingsgraad.

De target is niet behaald. Het bezettingsgraadpercentage is 1,6 procentpunt lager dan de target.

Het aantal gerealiseerde openingsuren voor de 12 sporthallen in 2023 bedraagt, op basis van 52 weken en gewogen op bezetting zaaldeelniveau: 16.148 uur. Het gemiddelde aantal naschoolse uren per object bedraagt 1.346 uur.

Het behaalde resultaat is te verklaren door o.a. het wegvallen van de vaccinatielocaties Schuttersveld ten opzichte van 2022, 11 dagen onderhoud in de Wilgenring, Sporthal Sportcampus Hoogvliet is een verzamelgebouw en hierdoor alleen te verhuren aan vaste huurders en sporthal De Enk is een verouderd gebouw met beperkingen en hierdoor alleen te verhuren aan vaste huurders.



Registratie:

De registratie van de het naschoolsgebruik vindt plaats in Recreatex. Voor de berekening van de bezettingsgraad is gebruik gemaakt van de rapporten in het dashboard – overzicht in Recreatex: Binnensport – verhuur – bezetting – naschools.

De gerealiseerde bezettingsgraad is gebaseerd op het gemiddeld bezettingspercentage naschools gebruik over het totaal van 12 sporthallen (gewogen op zaaldeelniveau). Sporthal de Hoekstee valt buiten deze PI en wordt daarom hierin niet meegerekend. Overeenkomstig het rekenmodel binnensportvoorzieningen is het uitgangspunt voor de bezettingsgraad een gemiddeld aantal aan naschoolse openingsuren van 2900 uur per object (sporthal). Op basis hiervan kunnen alle sporthallen minimaal 2900 uur per jaar open zijn.

- In de gerealiseerde uren in de (sport)hal zijn geen uren meegerekend van overige in deze sporthallen aanwezige (sport)ruimten zoals; squashbanen, spiegelzalen, bovenzalen, vergaderzalen.
- In de gerealiseerde uren in de sporthallen zijn geen verleturen in verband met renovatie- en onderhoudswerkzaamheden, schoonmaakt etc. meegerekend.

3.2. Gymzalen/sportzalen

Gymzalen/Sportzalen prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Aantal gymzalen	Het Sportbedrijf beheert en exploiteert 101 (89 + 12) gymzalen en 3 sportzalen die ook ingezet worden voor naschools gebruik.	101 + 3 zalen	101 + 3
2	Bezettingsgraad (naschools gebruik)	Bezettingsgraad gebaseerd op een gemiddeld bezettingspercentage na schoolgebruik over het totaal van de 89 gymzalen en 3 sportzalen.	27%	23,10%

Ad. 1: Het Sportbedrijf exploiteert en beheert 101 gymzalen en 3 sportzalen.

Het aantal te exploiteren en beheren zalen is gedurende het jaar met 2 gymzalen afgenomen (101 + 3 sportzalen) door afstoting van respectievelijk gymzaal Jan Ligthartstraat (1 mei) en gymzaal Korfmakerstraat (1 juli).

Ad. 2: De bezettingsgraad voor de gymzalen wordt bepaald door het aantal bezette naschoolse uren (op basis van 52 weken) te delen door het aantal te realiseren openingsuren. Het aantal openingsuren per jaar voor naschools gebruik bedraagt gemiddeld per object minimaal 2900 uur op basis van 48 weken: betreft het aantal uren per jaar dat een accommodatie open kan zijn en verhuurd kan worden.

De target is niet behaald. Het bezettingsgraadpercentage is 3,9 procentpunt lager dan de target.

Het gerealiseerde aantal openingsuren voor de 89 gymzalen en 3 sportzalen voor 2023 bedraagt, op basis van 52 weken en gewogen op bezetting zaaldeelniveau.

Het bezettingsgraadpercentage is lager dan de target door storing in GBS en vervangen van SIM-kaarten en het mislopen van 120 uur doordat de webshop de laatste 2 weken bij onbemande locaties gesloten waren. De score is evenwel +2% hoger dan in 2022.



Registratie:

De registratie van de het naschoolsgebruik vindt plaats in Recreatex. Voor de berekening van de bezettingsgraad is gebruik gemaakt van de rapporten in het dashboard – overzicht in Recreatex: Binnensport – verhuur – bezetting – naschools.

Overeenkomstig het rekenmodel binnensportvoorzieningen is het uitgangspunt voor de bezettingsgraad een gemiddeld aantal aan naschoolse openingsuren van 2900 uur per object (gymzaal). Op basis hiervan kunnen alle gymzalen minimaal 2900 uur per jaar open zijn.

- De gerealiseerde bezettingsgraad is gebaseerd op het gemiddeld bezettingspercentage naschools gebruik over het totaal van 91 gymzalen en 3 sportzalen (gewogen op zaaldeelniveau). De 12 in 2020 overgenomen gymzalen van Onderwijs vallen buiten deze PI en wordt daarom hierin niet meegerekend.
- De 2 locaties die in 2022 zijn afgestoten zijn qua bezettingspercentage pro-rato meegerekend in de gerealiseerde bezettingsgraad.
- In het gerealiseerde percentage zijn de (permanente) reserveringen gedurende de tijdelijke (corona)sluiting van de accommodaties meegerekend.
- In de gerealiseerde uren in de gymzalen zijn geen verleturen in verband met renovatie- en onderhoudswerkzaamheden, schoonmaakt etc. meegerekend.

3.3. Willem Alexanderbaan

Willem-Alexanderbaan prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Beheer en exploitatie WAB	Het Sportbedrijf beheert en exploiteert de opstallen en programmeert de Willem-Alexanderbaan.	1	1

Ad. 1: Het Sportbedrijf beheert en exploiteert de opstallen en programmeert de Willem Alexanderbaan.



4. Buitensportaccommodaties (Sportterreinen & Sportvelden)

Buitensportaccommodaties prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Buitensportcomplexen	Het Sportbedrijf verzorgt het beheer, onderhoud en huur/verhuur.	50	52
2	Schoolsportcomplexen	Het Sportbedrijf verzorgt het beheer, onderhoud en huur/verhuur.	16	16
3	Tennisparken	Het Sportbedrijf verzorgt het beheer, onderhoud en huur/verhuur.	14	14
4	Lloyd multiplein	Het Sportbedrijf verzorgt het beheer, onderhoud en huur/verhuur.	1	1
5	Gastgebruik buitensportcomplexen	Bezetting van de sportvelden door andere gebruikers dan de sportverenigingen sportseizoen 2022 / 2023.	10.000	24.088
6	Nieuwe samenwerking hoofdgebruikers	Nieuwe overeenkomst om gastverbruik op buitensportcomplexen mogelijk te maken	25	9

Ad.1/4: Het Sportbedrijf beheert, onderhoudt en exploiteert de buitensportaccommodaties. Er zouden 2 locaties worden afgestoten, maar deze zijn in exploitatie gebleven (Kanaalweg en Noorderbocht).

Ad.5: Het Sportbedrijf geeft uitvoering aan het 'Plan van aanpak Bezettingsgraad Buitensportcomplexen' en realiseert ten minste 10.000 uur aan gastgebruik op de buitensportcomplexen.

De target is behaald. Het totaal aan gastgebruik uren bedraagt 20.443 uur.

Ad.6: De target is niet behaald. De verenigingen krijgen de benodigde vrijwilligers om aan de overeenkomst te voldoen niet georganiseerd en zijn daarom terughoudend om de overeenkomst te ondertekenen.

Definitie gastgebruik: Gastgebruik zijn alle verhuringen die op de complexen plaatsvinden niet zijnde de hoofdgebruiker (huurder).



5. Sportprogrammering

5.1. Side-events

Side-events prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	aantal side-eventprogramma's (SE)	Sportbedrijf organiseert minimaal 17 side-events per jaar bij grote Rotterdamse, nationale en internationale (top)sportevenementen en 010moves.	17 + 010moves	34

Ad.1: De prestatieafspraken voor 2023 is het realiseren van minimaal 17 side-eventprogramma's bij grote Rotterdamse, nationale en internationale (top)sportevenementen en 010moves. Aanvullend op deze opdracht organiseert of ondersteunt het team Evenementen verschillende (top)sportevenementen in de locaties van Sportbedrijf Rotterdam en andere (grote) sportevenementen in de stad.
De target is behaald. Met in totaal 34 side-eventprogramma's en 010 moves.

Definitie side-event: een side-event is een programma van activiteiten voor Rotterdammers om breedtesport te verbinden aan een topsportevenement. Elk side-event is inhoudelijk verschillend. Deze activiteit vindt plaats voorafgaand, tijdens en na het toernooi (als legacy).

5.2. Sportregie

SportRegie prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Nieuwe sport- en beweegactiviteiten	Voor de focusgroepen worden minimaal 50 nieuwe sport- en beweegactiviteiten gestart, verdeeld over ten minste 8 gebieden.	50	142

Ad.1: De target is behaald. In 2023 is veelvuldig overleg geweest met sport- en beweegaanbieders met als resultaat dat er 142 nieuwe activiteiten zijn opgezet voor de focusgroepen, verdeeld over 12 gebieden.

Definitie focusgroep: een focusgroep is een groep mensen in een wijk in een bepaalde levensfase waarvoor onvoldoende geschikt aanbod is in de wijk. Een focusgroep wordt aangewezen op basis van een kwantitatieve wijkanalyse en een inventarisatie van het aanbod. De sportregisseur gaat sport- en beweegaanbieders stimuleren om voor een focusgroep nieuwe activiteiten te creëren of bestaande activiteiten aan te passen.



5.3. Schoolsport

Schoolsport prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Deelname scholen in 10 gebieden	Sportbedrijf realiseert een deelname van minimaal 75% van het aantal schoolsport010 basisscholen aan ten minste één onderdeel van Schoolsport010.	80%	83%

Ad.1: Het Sportbedrijf heeft als opdracht om te realiseren dat minimaal 80 procent van alle schoolsport010-basisscholen deelneemt aan activiteiten van het schoolsportprogramma.

De target is behaald. In de eerste helft van 2023 is het resultaat vanuit het schooljaar 2022/2023 van kracht (87%). Voor het tweede deel van 2023 is het percentage van schooljaar 2023/2024 van toepassing á 79%. Schooljaar 2023/2024 is lopend. De verwachting is dat de percentage nog zal stijgen. Hiermee komt het gemiddelde uit op 83%.

5.4 Buurtsport

Buurtsport prestatie-indicatoren 2023				
		Toelichting	PI jaarovereenkomst	PI realisatie
1	Programmering beweegaanbod velden	Sportbedrijf coördineert de programmering op de 18 KP en 14 CC	32	32
2	Nieuwe sport- en beweegactiviteiten	Sportbedrijf realiseert tenminste 30 nieuwe sport- en beweegactiviteiten die leiden naar regulier / nieuw aanbod gericht op focusgroep in dat gebied	30	39

Ad 1: Het Sportbedrijf coördineert de programmering van het beweegaanbod op de 18 Krajicek Playgrounds en 14 Cruijffcourts. Eind 2023 zijn 2 KP onttrokken aan de opdracht.

Ad 2: Het Sportbedrijf realiseert op deze courts en playgrounds in totaal minimaal 30 nieuwe sport- en beweegactiviteiten die toe leiden naar regulier of nieuw aanbod gericht op de focusgroepen in dat gebied.

De target is behaald. We hebben in totaal 39 nieuwe activiteiten voor de focusgroepen gerealiseerd.



2. Resultaten prestatie-indicatoren duurzaamheid

SDG		KPI (kritische prestatie-indicator)	Target in 2023	Resultaat 2023	Afdeling
3 GOEDE GEZONDHEID EN WELZIJN 	3.4	Aantal buitensportcomplexen waar de (ver)huur is verzorgd	52	52	B&O
		Aantal schoolsportcomplexen waar de (ver)huur is verzorgd	16	16	
		Aantal tennisparken waar de (ver)huur is verzorgd	14	14	
		Percentage van de buitensportaccommodaties dat volledig rookvrij is	≥ 40%	28%	
		Percentage van de medewerkers van Buitensport en Onderhoud die in de gespreks- en ontwikkelingscyclus een vitaliteitsdoel hebben gesteld	≥ 80%	94%	
		Aantal geëxploiteerde gymzalen	101	101	Bi
		Aantal geëxploiteerde roeibanen	1	1	
		Aantal geëxploiteerde sporthallen	15	15	
		Aantal geëxploiteerde sportzalen	3	3	
		Gemiddelde bezettingsgraad voor naschools gebruik over het totaal van de geëxploiteerde gymzalen en sportzalen (exclusief de 12 overgenomen gymzalen van Onderwijs)	≥ 27%	23%	
		Gemiddelde bezettingsgraad voor naschools gebruik over het totaal van de geëxploiteerde sporthallen (exclusief sporthal Hoek van Holland, Victoriahal en WION-hal) en sportzalen	≥ 48%	46%	
		Percentage van de medewerkers van Binnensport die in de gespreks- en ontwikkelingscyclus een vitaliteitsdoel hebben gesteld	≥ 80%	94%	
		Percentage van de medewerkers van Bedrijfsvoering die in de gespreks- en ontwikkelingscyclus een vitaliteitsdoel hebben gesteld	≥ 80%	77%	Bv
		Percentage van de medewerkers van Directie die in de gespreks- en ontwikkelingscyclus een vitaliteitsdoel hebben gesteld	≥ 80%	0%	Di
		Aantal Cruijffcourts waarop de programmering van het beweegaanbod is gecoördineerd	14	14	S&P
		Aantal gebieden waarin nieuwe sport- en beweegactiviteiten zijn gestart	≥ 8	12	
		Aantal Krajicek Playgrounds waarop de programmering van het beweegaanbod is gecoördineerd	17	18	
		Aantal nieuwe sport- en beweegactiviteiten georganiseerd op Cruijffcourts en Krajicek Playgrounds	≥	39	



SDG		KPI (kritische prestatie-indicator)	Target in 2024	Resultaat 2024	Afdeling
3 GOEDE GEZONDHEID EN WELZIJN	3.4	Aantal nieuwe sport- en beweegactiviteiten voor focusgroepen gestart	≥ 50	142	S&P
		Aantal side-events dat is georganiseerd met als doel het kennismaken met de sport, beleven en het motiveren tot doorstroming naar regulier sport- en beweegaanbod	≥ 18	34	
		Aantal sport- en beweegactiviteiten dat op de Cruijffcourts en Krajicek Playgrounds is gerealiseerd en heeft geleid naar regulier sport- en beweegaanbod gericht op de focusgroepen in de desbetreffende gebieden	≥ 30	3.386	
		Percentage van de medewerkers van Strategie en Programmering die in de gespreks- en ontwikkelingscyclus een vitaliteitsdoel hebben gesteld	≥ 80%	96%	
		Aantal gerealiseerde nieuwe SROI-contracten met leveranciers	≥ 4	7	
		Gemiddelde overeengekomen SROI-Percentage bij de aanbestedingen waar Social Return On Investment kan worden toegepast	≥ 5%	5%	SR
		Percentage van de medewerkers die zijn of haar Sportbedrijf Sportpas hebben geactiveerd	≥ 50%	100%	
		Aantal geëxploiteerde binnenzwembaden	8	8	Zw
		Aantal geëxploiteerde buitenzwembaden	2	2	
		Aantal gerealiseerde bezoeken over het totaal van de geëxploiteerde zwembaden	≥ 1.250.000	1.123.819	
4 KWALITEITS-ONDERWIJS	4.1	Percentage van de Rotterdamse basisscholen dat meedoet aan het programma Schoolsport010	≥ 80%	87%	S&P
	4.4	Aantal gerealiseerde bezoeken aan lezwemmen en schoolzwemmen over het totaal van de geëxploiteerde zwembaden	≥ 600.000	526.483	SR
	4.a	Aantal nieuw opgeleverde gymzalen met een inrichting volgens een innovatief concept om meer Rotterdammers in beweging te krijgen en de kwaliteit van het bewegingsonderwijs te verhogen	≥ 1	0	Bi
		Percentage van de gymtoestellen van de gymzalen dat wordt aangepast naar de behoeften van het beweegonderwijs van nu	≥ 15%	15%	
	4.c	Aantal sportondernemers dat is aangeboden om de Sportondernemer Academy te volgen om succesvoller te worden in het aan beweging krijgen en houden van Rotterdammers	≥ 20	17	S&P
		Aantal mensen opgeleid tot gekwalificeerd zwemonderwijzer	≥ 8	7	Zw
7 BETAALBARE EN DUURZAME ENERGIE	7.2	Aantal nieuw toegevoegde PV-panelen op onze sportaccommodaties	≥ 900	1.308	SR
		Aantal sportaccommodaties dat gasvrij is	≥ 25	19	
		Percentage van de reductie in CO2 uitstoot ten opzichte van de uitstoot in 2018	≥ 30%	33%	



SDG		KPI (kritische prestatie-indicator)	Target in 2024	Resultaat 2024	Afdeling
11 DUURZAME STEDEN EN GEMEENSCHAPPEN 	11.6	Aantal medewerkers dat in de afgelopen 36 maanden gebruik heeft gemaakt van het fietsplan	≥ 50	120	SR
		Percentage van de medewerkers die gebruik hebben gemaakt van een OV of NS Business Card voor woon-werkverkeer of werk-werkverkeer	≥ 20%	25%	
		Percentage van de nieuwe of vervangende voertuigen die elektrisch zijn mits de actieradius toereikend is en het voertuig geschikt is voor de te verrichten werkzaamheden	100%	50%	
		Percentage van de oplaadmomenten voor elektrische voertuigen uit het wagenpark waarbij waar mogelijk gebruik is gemaakt van een eigen oplaadpunt	100%	100%	
	11.7	Aantal binnenzwembaden waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	8	8	B&O
		Aantal buitensportcomplexen waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	52	52	
		Aantal buitenzwembaden waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	2	2	
		Aantal gymzalen waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	101	101	
		Aantal roeibanen waar met betrekking tot de opstallen zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	1	1	
		Aantal schoolsportcomplexen waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	16	16	
		Aantal sporthallen waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	15	15	
		Aantal sportzalen waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	3	3	
		Aantal tennisparken waar zorg is gedragen voor groot- en dagelijks onderhoud en een goede uitstraling	14	2	
		Behaalde score voor de monitoring op de kwaliteit van het onderhoud door SO-vastgoed	≥ 7	0	
		Aantal momenten in het jaar waarop de werkgroep Inclusief Sporten aanstuurt op de uitvoering van het 010-Puntenplan	≥ 4	4	S&P
		Aantal sportaccommodaties waar de toegankelijkheidsrichtlijn compleet is uitgevoerd	≥ 8	2	



Notities



Notities



Notities

