



Verantwoordelijk team

Beheer Openbare Ruimte / Samenleving

Nummer

Kenmerk

85257

Raad d.d.

27-3-2019

Paragraaf begroting

20. Groenonderhoud

Portefeuillehouder

M.A. (Marinka) Mulder

Steller

J.B.C. (Joppe) Verhoeks

Datum

4 februari 2019

Onderwerp

**Investeringskrediet sportparken**

#### Geadviseerd besluit

1. Een investeringskrediet van € 389.320 (exclusief btw/SPUK) beschikbaar stellen voor realisatie investeringen op de sportparken Wilhelmina en De Bilderberg over de periode 2019-2029.

#### Toelichting op beslispunten

In het kader van de taakstelling op sportaccommodaties en de voorgenomen overdracht van beheer en onderhoud van de kernsportparken Wilhelmina en De Bilderberg is er afgelopen jaren minimaal geïnvesteerd in de voorzieningen op deze gemeentelijke sportparken. In zowel de voor- en najaarsnota 2018 is aangegeven dat er n.a.v. deze verzelfstandiging een nieuw meerjarig onderhoudsplan nodig is. Er is een onderhoudsplan sportparken opgesteld voor de periode 2019-2029, met hierin voor een bedrag van € 389.320 aan investeringen.

#### Beoogd effect

De werkzaamheden opgenomen in het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 zijn nodig om het vereiste onderhoudsniveau redelijk te kunnen handhaven. De investering in realisatie van automatische beregening, veldafzettingen, afrastering, ledverlichting en veldrenovatie dragen bij aan het leveren van een duurzame kwaliteitsimpuls op deze sportparken en het voldoen aan de 'Green Deal' sport. Daarnaast hebben deze investeringen een positief effect op de benodigde personele inzet voor het beheer en onderhoud van de sportaccommodaties.

#### Kader

De gesprekken over de voorgenomen overdracht van beheer en onderhoud van de kernsportparken Wilhelmina en De Bilderberg zijn begin 2018 gestopt. In het coalitieakkoord is afgesproken dat samen met de betrokken sportverenigingen wordt bekeken of het overdragen van het beheer en onderhoud aan de verenigingen haalbaar en wenselijk is. De voorgestelde investeringen dragen bij een eventuele overdracht bij aan een kwaliteitsverbetering van de velden en een verlaging van de onderhoudsinspanning die geleverd moet worden op de velden.

#### Argumenten

De sportparken Wilhelmina en De Bilderberg zijn basissportvoorzieningen en kunnen als zodanig rekenen op een structurele bijdrage van de gemeente.

In het traject om te komen tot een nieuwe sportnota (sportakkoord) wordt samen met de betrokken sportverenigingen bekeken of het overdragen van het beheer en onderhoud van deze kernsportparken haalbaar en wenselijk is. De voorgestelde werkzaamheden opgenomen in het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 zijn noodzakelijk om het kwaliteitsniveau van de sportparken op orde te brengen, wat een voorwaarde is voor een eventuele overdracht van het beheer en onderhoud. Op het moment dat wij als gemeente beheer en onderhoud blijven uitvoeren zijn de voorgestelde maatregelen ook noodzakelijk om met het beschikbare personeel en de beschikbare financiële middelen het gewenste onderhoudsniveau te realiseren.

De maatregelen in het onderhoudsplan 2019-2029 dragen bij aan:

- toekomstbestendige sportaccommodaties, met voldoende veldcapaciteit en velden die minimaal voldoen aan het kwaliteitsniveau redelijk;
- arbeidsextensief beheer en onderhoud van de sportparken (minder uren vrijwilligers / personeel);
- het gebruik van duurzame en onderhoudsvriendelijke materialen, o.a. de ombouw naar LED verlichting;
- de 'Green Deal' sport, met als doel om in 2020 geen gewasbeschermingsmiddelen meer te gebruiken.

In het kader van de taakstelling op sportaccommodaties en de voorgenomen overdracht van beheer en onderhoud van de kernsportparken Wilhelmina en De Bilderberg is er afgelopen jaren minimaal geïnvesteerd in de voorzieningen op deze gemeentelijke sportparken. Dit heeft tot gevolg dat een groot deel van de investeringen in 2019 wordt uitgevoerd. De maatregelen in het voorgestelde onderhoudsplan zijn afgestemd op de investering in robotmaaiers zoals is opgenomen in het tractieplan van team BOR en de personele ontwikkelingen van dit team. De realisatie van automatische beregening, veldafzettingen, afrastering, ledverlichting en veldrenovaties hebben meerjarig nut (lees investeringen) en worden in 10 jaar afgeschreven. Dit biedt, naast te hanteren economische afschrijvingsduur, financiële ruimte waardoor deze maatregelen uitgevoerd kunnen worden.

In het Belastingplan 2019 heeft het Kabinet de reeds aangekondigde wijziging van de btw-sportvrijstelling opgenomen. Om deze nadelen op te vangen is voor gemeenten een specifieke uitkering voor gemeenten voor gemeentelijke uitgaven aan sport (SPUK) in het leven geroepen. De aanvraag voor de specifieke uitkering voor gemeenten 2019 moet uiterlijk voor 1 mei 2019 zijn ingediend. De aanvraag dient tevens te zijn onderbouwd met een begroting en vastgesteld door de gemeenteraad. Indien u instemt met dit voorstel kunnen de investeringen in 2019 worden meegenomen in de subsidieaanvraag.

## Kanttelingen

Zie onder Financiële consequenties.

## Draagvlak

De werkzaamheden uit het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 dragen bij aan de kwaliteit van de sportvelden, toekomstbestendige sportaccommodaties en de 'Green Deal' sport. De kwaliteitsimpuls van de sportvelden is een uitdrukkelijke wens van de gebruikers van de gemeentelijke sportparken.

*Onderwerp*

Investeringskrediet sportparken Wilhelmina en De Bilderberg

*Datum*

4 februari 2019

*Kenmerk*

85257

*Pagina*

2 van 5

## Aanpak/Uitvoering

In de bijlage bij dit voorstel is de meerjarenraming voor investeringen, renovaties en groot onderhoud sportparken 2019-2029 opgenomen. Het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 wordt tweejaarlijks geactualiseerd.

### Investeringsplan 2019-2029:

| Sportpark                                    | Soort                       | 2019           | 2020/29        | Totaal         |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Bilderberg</b>                            |                             |                |                |                |
| Algemeen                                     | Beregeningsautomaat         | 2.000          | 0              | 2.000          |
| Algemeen                                     | Beregeningsautomaat         | 0              | 15.000         | 15.000         |
| Veld A                                       | Beregeningsautomaat         | 12.500         | 0              | 12.500         |
| Veld E                                       | Beregeningsautomaat         | 5.500          | 0              | 5.500          |
| Veld F                                       | Ombouw naar LED verlichting | 15.000         | 0              | 15.000         |
| Veld F                                       | Veldafrastering             | 16.150         | 0              | 16.150         |
| Veld A                                       | Veldrenovatie               | 27.500         | 0              | 27.500         |
| Veld A                                       | Vervanging veldafrastering  | 0              | 8.000          | 8.000          |
| Veld E                                       | Vervanging veldafrastering  | 0              | 13.725         | 13.725         |
| <b>Wilhelmina</b>                            |                             |                |                |                |
| Algemeen                                     | Beregeningsautomaat         | 3.000          | 0              | 3.000          |
| Algemeen                                     | Beregeningsautomaat         | 0              | 8.000          | 8.000          |
| Veld 3                                       | Beregeningsautomaat         | 10.000         | 0              | 10.000         |
| Veld 4                                       | Beregeningsautomaat         | 12.500         | 0              | 12.500         |
| Veld 8                                       | Beregeningsautomaat         | 12.500         | 0              | 12.500         |
| Veld 9                                       | Beregeningsautomaat         | 12.500         | 0              | 12.500         |
| Veld 3                                       | LED verlichting             | 60.000         | 0              | 60.000         |
| Algemeen                                     | Ombouw naar LED verlichting | 5.000          | 0              | 5.000          |
| Veld 8                                       | Ombouw naar LED verlichting | 15.000         | 0              | 15.000         |
| Strook 07                                    | Terreinafrastering          | 0              | 8.310          | 8.310          |
| Strook 10                                    | Terreinafrastering          | 0              | 8.400          | 8.400          |
| Veld 1                                       | Terreinafrastering          | 6.110          | 0              | 6.110          |
| Veld 1                                       | Terreinafrastering          | 0              | 18.900         | 18.900         |
| Veld 4                                       | Terreinafrastering          | 0              | 7.500          | 7.500          |
| Veld 8                                       | Terreinafrastering          | 0              | 8.340          | 8.340          |
| Veld 9                                       | Terreinafrastering          | 0              | 8.100          | 8.100          |
| Veld 1                                       | Veldafrastering             | 12.800         | 0              | 12.800         |
| Veld 2                                       | Veldafrastering             | 12.360         | 0              | 12.360         |
| Veld 4                                       | Veldafrastering             | 15.000         | 0              | 15.000         |
| Veld 6                                       | Veldafrastering             | 0              | 14.625         | 14.625         |
| Veld 8                                       | Veldafrastering             | 0              | 15.000         | 15.000         |
| <b>Totaal aan investering excl. Btw/Spuk</b> |                             | <b>255.420</b> | <b>133.900</b> | <b>389.320</b> |

## Communicatie

Na besluitvorming worden de sportverenigingen en -stichtingen die gebruik maken van de betreffende sportparken geïnformeerd over de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van het onderhoudsplan sportparken 2019-2029.

*Onderwerp*

Investeringskrediet sportparken Wilhelmina en De Bilderberg

*Datum*

4 februari 2019

*Kenmerk*

85257

*Pagina*

3 van 5

## Financiële consequenties

Er is in het kader van de verzelfstandiging enige jaren beperkt invulling gegeven aan het groot onderhoud. In zowel de voor- en najaarsnota 2018 is aangegeven dat er n.a.v. deze verzelfstandiging een nieuw meerjarig onderhoudsplan nodig is. Deze is opgesteld over 2019/2029 (11 jaar). Om deze actueel te houden stellen we voor deze om de 2 jaar te actualiseren.

In het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 is voor een bedrag van €389.320 aan investeringen opgenomen. Een groot deel van de investeringen wordt in 2019 uitgevoerd. Dat heeft diverse redenen. Niet alleen het beperkte onderhoud wordt versneld ingelopen, er is ook rekening gehouden met de zogeheten SPUK op sport. Vanaf 2019 is btw op sport namelijk voor alle gemeenten een kostenpost waarvoor het Rijk tot en met 2023 compensatie *kan* bieden. Die compensatie is namelijk niet ongelimiteerd. Het kan zijn dat in enig jaar/jaren de claim dermate hoog is dat het Rijk individuele gemeenten maximaal % tegemoet kan komen\*.

Dat betekent dat de door de gemeente betaalde btw niet in volle omvang gecompenseerd wordt. Een risico maar na 2023 investeren betekent dat btw naar verwachting altijd een kostenpost vormt.

\*Indien alle gemeenten in een kalenderjaar meer btw betalen dat er aan compensatie beschikbaar is wordt er gekort.

In de investeringen is een bedrag opgenomen voor LED ombouw en LED verlichting. Dit voldoet aan de duurzaamheidsimpuls binnen onze gemeente. Er is geen indicatie opgegeven wat deze verlichting t.o.v. traditionele verlichting aan voordeel genereert. Daarom is er een minimaal bedrag van structureel € 2.500 als besparing denkbaar. Dat bedrag is niet verwerkt.

Er is gekozen voor alle investeringen/grotere vervangingen geopteerd om de afschrijvingstermijn zo kort mogelijk te houden. Al schrijft de financiële verordening (bladzijde 11/13) mogelijk langere afschrijvingstermijnen voor, het is pragmatisch om deze veel gebruikte meerjarige investeringen maximaal in 10 jaar af te schrijven. Dat betekent dat er op jaarbasis meer aan afschrijving is, maar minder rente door lagere boekwaarde over de jaren.

| Voorziening wordt anders                         | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| per 1/1/20xx                                     | 0             | 0             | 10.702        | 21.405        | 24.620        | 28.734        | 22.281        | 18.733        | 15.426        | 19.380        | 12.201        |
| Dotatie  | 23.708        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        | 12.000        |
| Uitname  | -23.708       | -1.298        | -1.298        | -8.785        | -7.886        | -18.453       | -15.549       | -15.307       | -8.047        | -19.179       | -24.200       |
| per 31/12/20xx                                   | 0             | 10.702        | 21.405        | 24.620        | 28.734        | 22.281        | 18.733        | 15.426        | 19.380        | 12.201        | 1             |
| Bestaande meerjarig begrote dotatie              | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        | 40.505        |
| <b>Voordeel in de voorjaarsnota</b>              | <b>16.797</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> | <b>28.505</b> |
| Stelpost nodig voor kapitaallasten (en inv.plan) |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| <b>Nadeel in de voorjaarsnota</b>                | <b>18.486</b> | <b>33.193</b> | <b>35.705</b> | <b>37.207</b> | <b>38.332</b> | <b>39.067</b> | <b>39.531</b> | <b>39.953</b> | <b>41.285</b> | <b>42.233</b> | <b>29.050</b> |
| Verwachting daling energielast traditioneel      |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| Per saldo betekent dit per jaar                  | 1.689         | 4.688         | 7.200         | 8.702         | 9.827         | 10.562        | 11.026        | 11.448        | 12.780        | 13.728        | 545           |
| naast een voordeel op energielast                | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        | nadeel        |

Zie voor verdere details de financiële bijlage. Het uiteindelijke tekort wordt verwerkt in de Planning en Control-cyclus.

Onderwerp

Investeringskrediet sportparken Wilhelmina en De Bilderberg

Datum

4 februari 2019

Kenmerk

85257

Pagina

4 van 5

## Juridische consequenties

Niet van toepassing.

## WMO-aspecten

De sportbeoefening op de gemeentelijke sportparken levert een bijdrage aan de prestatievelden van de WMO.

## Gezondheid

Niet van toepassing.

## Duurzaamheid

Alle maatregelen in het onderhoudsplan sportparken 2019-2029 zijn gericht op duurzaamheid en gebruik van onderhoudsvriendelijke materialen. Hierdoor kunnen afschrijvingstermijnen worden verlengd en hoeft minder onderhoud te worden uitgevoerd. De maatregelen dragen bij aan het halen van de doelstellingen van de 'Green Deal' sport.

## Effect op vermindering regeldruk

Niet van toepassing.

## Alternatieven

Het investeringsplan 2019 niet of deels toekennen. Dit heeft een negatief effect op de kwaliteit van de sportaccommodaties en de personele inzet voor beheer en onderhoud. Daarnaast komt de 'Green Deal' sport onder druk te staan.

### *Onderwerp*

Investeringskrediet sportparken Wilhelmina en De Bilderberg

### *Datum*

4 februari 2019

### *Kenmerk*

85257

### *Pagina*

5 van 5