

Technische vragen fractie NZLokaal over tijdelijke voorzieningen De Schelft

1. In onderstaand overzicht uit de presentatie van 20 mei staat dat de kosten voor Exploitatie + Onderhoud bij opstarten zwembad € 892.000 bedragen. Wij willen weten hoe dit bedrag is opgebouwd. (Ter vergelijking: dezelfde kosten bij de permanente situatie voor 'sporthal met zwembad' zijn becijferd op € 920.000, zie het overzicht uit de presentatie hieronder.) Het bedrag van € 892.000 kan niet de begrote onderhoudskosten voor De Schelft van € 125.000 bevatten, want bij voorgenomen sloop mag de dotatie voor de onderhoudsvoorziening worden beperkt (bron: berekening Tien Organisatieadvies). Ten tweede hebben de verenigingen aangeboden om zelf werkzaamheden te verrichten en het bedrag wat dit bespaart is wel berekend door dit adviesbureau (ik weet niet of ik het hier mag noemen, maar het is een bedrag tussen de € 100.000 en € 150.000), maar niet inzichtelijk gemaakt in de presentatie. Onze vraag is: uit welke kostenposten bestaat het bedrag van € 892.000?

Antwoord:

De € 892.000,- is opgebouwd uit de lasten zoals opgenomen in het rapport van Tien organisatieadvies (bladzijde 2 meerjarenoverzicht).

	Kosten (x € 1.000,-)
Rente de Schelft	€ 2
Afschrijving Schelft	€ 45
Exploitatiebijdrage	€ 771
Verzekering en heffingen	€ 25
Startkosten	€ 8
Dotatie onderhoudsreserve	€ 125
Subtotaal	€ 976
Verlaging dotatie onderhoudsreserve ivm saldo van €480K.	€ -84
Saldo Exploitatie + Onderhoud kosten Presentatie	€ 892

2. In de huidige begroting is een bedrag van € 440.000 ex BTW opgenomen voor de exploitatie van De (oude) Schelft. Daarnaast is er een onderhoudsreserve opgebouwd van € 480.475 (bron: rapportage OLCO, p. 13). Deze bedragen vallen vrij door de brand en het sluiten van De Schelft. In het geval dat het zwembad weer in gebruik wordt genomen en dit 4 jaar duurt voordat het nieuwe zwembad gereed is, kan er $\frac{€ 480.000}{4} = € 120.000$ per jaar beschikbaar worden gesteld vanuit de onderhoudsreserve. Daarnaast is er jaarlijks $€ 440.000 - € 330.000 = € 110.000$ beschikbaar van het oorspronkelijk begrote bedrag minus de jaarkosten voor de tijdelijke sporthal. Onze vraag is: waarom zijn de vrijvallende middelen niet opgenomen in het overzicht met financiële overwegingen voor het in gebruik nemen van het zwembad?

Antwoord:

Indien de oude Schelft (zwembad) weer geopend zou worden dan zou het jaarlijkse onderhoud doorlopen. Dit betekent dat de onderhoudsreserve daarvoor aangewend moet worden. Op basis van concept berekeningen was het beschikbare bedrag van € 440.000

nodig voor de tijdelijke sporthal. Daarnaast is de verwachting dat er extra kosten gemaakt moeten worden om verenigingen te ondersteunen bij het gebruik van alternatieve locaties.

De investering betreft vooralsnog een indicatie van kosten welke pas bij aanbesteding definitief bekend zijn. Derhalve is het restantbudget van € 110.000,- ook niet meegenomen in de financiële overwegingen voor het gebruik van het zwembad.

3. Als we bovenstaande in ogenschouw nemen, dan zien wij het volgende beeld ten aanzien van het berekende begrotingstekort voor de her ingebruikname van het zwembad, wat nu op € - 600.000 euro is gepresenteerd.

Beschikbare onderhoudsreserve van € 480.000 verdeeld over 4 jaar	120.000
Overschot op de begroting door tijdelijke hal 440.000 -/- 330.000	110.000
Beperking dotatie onderhoudsvoorziening	120.000
Besparing op exploitatie door zelfwerkzaamheid verenigingen	<u>125.000 +</u>
Totaal in mindering te brengen op het begrotingstekort	475.000

Als we geen rekening houden met de antwoorden op vraag 1, kan het begrotingstekort bij ingebruikname van het zwembad naar ons inzicht worden teruggebracht tot
 $\text{€} - 600.000 + \text{€} 475.000 = \text{€} -125.000.$

Onze vraag is: kunnen wij een reactie ontvangen op de bovenstaande berekening?

Antwoord:

Het resterende bedrag van de onderhoudsreserve wordt gedeeltelijk (voor 4 *€ 84.000,- = € 336.000,-) al in de berekening meegenomen.(zie staatje antwoord 1)

Het overschot uit de begroting, ad. € 110.000,- kan aangewend worden als er geen onvoorziene kosten voor ondersteuning van de verenigingen komen. Ook moet de aanbesteding dan binnen de geraamd kosten blijven.

Beperking van de dotatie onderhoudsvoorziening is mogelijk indien er geen onderhoud gepleegd hoeft te worden de komende jaren als het zwembad open blijft. De verwachting echter is dat de onderhoudskosten de komende jaren juist hoger zijn.

De besparing op de exploitatie (personeelskosten) door zelfwerkzaamheid verenigingen is berekend op circa € 103.000,-. Deze besparing is mogelijk. Dit betekent echter wel dat het zwembad dan uitsluitend voor gebruik door verenigingen is bestemd. En dus niet voor recreatie, doelgroepen en instructiezwemmen.

Financiële overwegingen tijdelijke voorziening en zwembad

Variant	Geen tijdelijke voorziening	Wel een tijdelijke voorziening	Zwembad niet opstarten	Zwembad wel opstarten
	Geen voorziening maar herplaatsing in regio	Een eenvoudige sporthal	Zwembad wordt gesloopt	Zwembad wordt toegankelijk gemaakt
Bruto investering		€ 1.340.000		€ 500.000
Verzekeringsuitkering		- € 220.000		- € 500.000
Netto investering (incl. btw)		€ 1.120.000		-
Afboeken boekwaarde			€ 480.000	
Sloopkosten zwembad			€ 250.000	
Jaarlijkse Afschrijving (5 jaar)		€ 224.000		
Jaarlijkse Rente (0,5%)		€ 6.000		
Exploitatie + Onderhoud kosten		€ 338.000		€ 892.000
Exploitatie inkomsten		- € 238.000		- € 292.000
Totale jaarlijkse afschr. + expl. Kosten		€ 330.000		€ 600.000
Totale Incidentele lasten			€ 730.000	
Tekort/Overschot in begroting		- € 330.000	- € 730.000	- € 600.000
Budget Gem. Begroting € 440.000,-		€ 440.000		€ 0
Dekking reserves			€ 730.000	

* Over de kosten door de diefstallen uit het zwembad en de vergoedingen vanuit de verzekering zijn nog geen exacte cijfers bekend

Financieel overzicht definitieve varianten

Varianten	Geen herbouw	Sporthal	Multifunctioneel centrum (evenementen)	Sporthal met zwembad	Op basis van herbouwen huidige Schelft
Bruto investering ex btw	€ 0	€ 7.350.000	€ 10.920.000	€ 15.730.000	€ 22.570.000
Verzekeringsuitkering (stelpost)		- € 4.500.000	- € 4.500.000	- € 4.500.000	- € 4.500.000
Netto investering ex btw		€ 1.700.000	€ 6.420.000	€ 10.230.000	€ 18.250.000
Jaarlijkse kapitaallasten		€ 290.000	€ 425.000	€ 621.000	€ 874.000
Kapitaalbatens		- € 166.000	- € 166.000	- € 166.000	- € 166.000
Exploitatie- en onderhoudskosten		€ 542.000	€ 697.000	€ 920.000	€ 1.104.000
Exploitatie inkomsten (huur)		- € 292.000	- € 292.000	- € 292.000	- € 292.000
Netto exploitatiekosten		- € 374.000	- € 664.000	- € 1.083.000	- € 1.520.000
Budget huidige begroting	€ 440.000	€ 440.000	€ 440.000	€ 440.000	€ 440.000
Tekort in begroting	€ 440.000	€ 66.000	- € 224.000	- € 643.000	- € 1.080.000