

Sport, cultuur en recreatie

- ☐ Sportbeleid en -activering
- ☒ Sportaccommodaties
- ☐ Cultuur
- ☐ Media
- ☐ Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Onderwerp: Renovatie en verduurzaming sporthal De Eeght te Schaijk

Betreft : Fcl/Ecl 7 520 00 04 verbouwing (renovatie) sporthal De Eeght – 32 004 uitbestede investeringen algemeen.

Oorzaak afwijking:

Bij de projectraming betreffende renovatie en verduurzaming van sporthal De Eeght te Schaijk is abusievelijk het uitgangspunt gehanteerd dat het project BTW compensabel zou zijn. De hoogte van het toegekende krediet is dan ook vastgesteld op basis van bedragen exclusief BTW. De bedragen inclusief BTW hadden echter gehanteerd moeten worden, omdat de BTW compensatie niet van toepassing is op dit project. Middels deze afwijkingenrapportage willen wij dit nu corrigeren en vragen wij om aanvullend een krediet te voteren ter grootte van € 150.000,-.

Toelichting / onderbouwing aanvullend bedrag:

In maart 2021 heeft de gemeenteraad van Landerd ingestemd met de plannen voor renovatie en verduurzaming van sporthal De Eeght te Schaijk. Daarvoor is een bedrag van € 1.506.000,- beschikbaar gesteld. Met de 2e BURAP 2021 is aanvullend vanuit de exploitatie € 6.000,- toegevoegd aan dit krediet. Het totale beschikbaar gestelde krediet komt daarmee uit op € 1.512.000,-. De hoogte van dit krediet was echter vastgesteld op basis van de projectraming exclusief BTW. Inclusief BTW komt dit bedrag uit op € 1.829.520,-.

Tijdens uitvoering van de sloopwerkzaamheden zijn onvoorziene werkzaamheden dat ten aanzien van de constructie en brandveiligheid geconstateerd. Hiervoor vragen we aanvullend een bedrag op de bestaande post onvoorzien. Het totale tekort komt hiermee op een bedrag van € 338.120,-.

Voorgesteld wordt om dit tekort deels te dekken door de SPUK (Regeling specifieke uitkering stimulering sport) subsidie voor de jaargangen 2021 en 2022 van in totaal € 189.513,-. Er resteert dan nog een te financieren bedrag van afgerond € 150.000,-. Hieronder is e.e.a. samengevat:

Huidige Projectraming	€ 1.850.120,00	
Beschikbaar gesteld krediet:		
Raadsbesluit d.d. 4 maart 2021	€ 1.506.000,00	
2e bestuursrapportage 2021 d.d. 9-12-2021	€ 6.000,00	
Benodigd aanvullend krediet		€ 338.120,00
Dekking:		
Inzet Specifieke Uitkering Sport gerealiseerd 2021	€ 12.238,00	
Inzet Specifieke Uitkering Sport begroot 2022	€ 177.275,00	
Verwachte Specifieke Uitkering Sport		€ 189.513,00
Resterend benodigd aanvullend krediet		€ 148.607,00
Afgerond op		€ 150.000,00



In het raadsvoorstel van maart 2021 was de te ontvangen SPUK subsidie nog niet meegenomen. Wel is daarin aangegeven dat indien hier subsidies uit voortkomen, dat deze dan ten gunste van het krediet gebracht worden waardoor de kapitaallasten dalen. In afwijking hiervan, wordt nu voorgesteld om de SPUK subsidie aan te wenden voor dekking van het huidige tekort. Dit betreft nog wel een onzekerheid omdat de uitkering pas met de jaarrekening van 2022 wordt vastgesteld.

Incidenteel / structureel UITGAVEN
(in euro's)

Financiële gevolgen begroting aanvullend krediet (structureel)					
	2022	2023	2024	2025	2026
Benodigde afschrijvingslasten	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
Benodigde rentelasten	€ 900,00	€ 855,00	€ 810,00	€ 765,00	€ 720,00
Totale kapitaallasten	€ 8.400,00	€ 8.355,00	€ 8.310,00	€ 8.265,00	€ 8.220,00

Incidenteel / structureel INKOMSTEN
(in euro's)

2022	2023	2024	2025	2026
8.000 (N)	8.000 (N)	8.000 (N)	8.000 (N)	8.000 (N)