

Agendapunt commissie: 3.7

Steller	Telefoonnummer	Email
P.G.J. Roest	3413	peter.roest@valkenswaard.nl
Agendapunt	kenmerk	datum raadsvergadering
	130771/130784	
Portefeuillehouder		
E. Buiten		
Onderwerp		
Meerjaren Investerings Plan (MIP) buitensportvoorzieningen.		
aan de gemeenteraad		

A. Samenvatting

Tot op heden werden besluiten om over te gaan tot vervanging/renovatie van buitensportvoorzieningen op ad hoc basis genomen. Mede daarom hebben wij u, via de Nota Kaders 2017-2020 en de programmabegroting 2017, gewezen op de noodzaak van de instelling van een Meerjaren Investerings Plan (MIP) buitensportvoorzieningen. Inmiddels is dit MIP gereed en bieden wij u hiermee inzicht in:

- ✓ de omvang van onze buitensportvoorzieningen;
- ✓ het kwaliteitsniveau van onze buitensportverenigingen;
- ✓ de theoretische levensduur van onze buitensportvoorzieningen;
- ✓ de vereiste investeringen die we moeten plegen om de continuïteit van onze buitensportvoorzieningen voor de toekomst te kunnen garanderen.

Het nu voorliggende "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026" beschrijft dus de bestaande situatie en geeft aan wat we volgens het huidige sportbeleid de komende 10 jaar nodig hebben om dit in stand te houden.

Hiermee creëren we rust en stabiliteit in de begroting. We krijgen hierdoor immers een beter overzicht en weten op tijd wat er nodig is om onze buitensportvoorzieningen op orde te houden. Daarnaast stelt het ons in de gelegenheid te prioriteren en kunnen we tijdig afstemmen met de sportverenigingen.

B. Voorgesteld besluit

1. het "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026" vast te stellen;
2. op basis van het "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026" een krediet van € 430.666 beschikbaar te stellen voor de maatregelen van het jaarplan 2017;
3. de in de Nota Kaders 2016-2019 (noemer 4.3) opgenomen afschrijvingstermijnen voor buitensportvoorzieningen laten vervallen en hiervoor in de plaats vast te stellen de in dit voorstel opgenomen afschrijvingstermijn buitensportvoorzieningen voor nieuwe investeringen.

C. Inleiding

Tot op heden werden besluiten om over te gaan tot vervanging/renovatie van buitensportvoorzieningen op ad hoc basis genomen. In de Nota Kaders 2017-2020 hebben wij u gewezen op de noodzaak van de instelling van een Meerjaren Investerings Plan (MIP) buitensportvoorzieningen. Naar verwachting zou dit MIP eind 2017 gereed zijn.

Vooruitlopend hierop zijn bij de begroting 2017 € 50.000 en bij de meerjarenramingen 2018-2020 successievelijk € 75.000, € 100.000 en € 100.000 aan kapitaallasten opgenomen voor het investeringsprogramma renovatie en/of vervanging buitensportvoorzieningen.

De instandhouding van de in het MIP opgenomen buitensportvoorzieningen is een autonome gemeentelijke taak, voorbehouden aan uw raad. Via de opstelling van dit MIP bieden wij u inzicht in:

- ✓ de omvang van onze buitensportvoorzieningen;
- ✓ het kwaliteitsniveau van onze buitensportverenigingen;
- ✓ de theoretische levensduur van onze buitensportvoorzieningen;
- ✓ de vereiste investeringen die we moeten plegen om de continuïteit van onze buitensportvoorzieningen voor de toekomst te kunnen garanderen.

D. Wat willen we bereiken?

- ✓ Een actueel MIP op basis waarvan u, afgezet tegen het actuele beleid en de actuele vereniging gegevens, in staat wordt gesteld structureel een gedegen afweging te maken over de instandhouding van onze buitensportvoorzieningen;
- ✓ eveneens op basis van een actueel MIP een tijdige afstemming realiseren met de sportverenigingen zodat ook zij weten welke maatregelen worden getroffen en welke eventuele (financiële) verantwoordelijkheid hierbij aan hen wordt toegedicht;
- ✓ rust en stabiliteit in de meerjarenbegroting creëren.

E. Wat gaan we er voor doen?

We hebben een Meerjaren Investerings Plan buitensportvoorzieningen opgesteld dat na vaststelling de basis kan vormen voor ons handelen bij de instandhouding van onze buitensportvoorzieningen in de toekomst.

Met buitensportvoorzieningen in dit MIP bedoelen wij concreet de *buitensportvoorzieningen* op onze sportparken de Brug, den Dries, 't Heike, Norbertusdreef en de Valk, de wielervedbaan en de fietscrossbaan op het Eurocircuit, de hondensportterreinen, de hengelvijvers en tenslotte het terrein voor de modelvliegsport.

Het gaat dus niet over *binnensportvoorzieningen*, riolering, openbare verlichting, verhardingen of speeltoestellen bij deze buitensportvoorzieningen omdat de instandhouding van deze onderdelen elders in onze begroting of anders is gewaarborgd.

Samenstelling MIP.

Opbouw.

We hebben alle hierboven genoemde buitensportvoorzieningen volledig geïnventariseerd en in zijn geheel opgenomen in het MIP. Vervolgens hebben wij hiervan de huidige onderhoudstoestand en technische staat vastgesteld en op basis hiervan de economische levensduur bepaald. Door hier vervolgens prijzen aan te koppelen krijgen wij een overzicht van de middelen die op de middellange termijn nodig zijn om de continuïteit van onze buitensportvoorzieningen voor de toekomst op eenzelfde wijze te kunnen garanderen. We hebben hierbij geen jaarlijkse prijsindexering toegepast.

In eerste instantie alles integraal opgenomen.

In ons streven naar volledigheid zijn wij er in eerste aanleg ook vanuit gegaan dat de gemeente volledig eigenaar is van de buitensportvoorzieningen en als zodanig ook volledig verantwoordelijk is voor de renovatie en de vervanging hiervan. In de meeste gevallen zal

dit ook van toepassing zijn maar in sommige gevallen is ook een vereniging deels verantwoordelijk voor de instandhouding van een sportvoorziening.

Een voorbeeld hiervan is de aanleg van een semi waterkunstgras hockeyveld. Zo'n veld is voor het merendeel door de gemeente bekostigd maar ook voor een deel door de hockeyvereniging omdat deze aanvullende voorzieningen wenst die niet in ons sportbeleid zijn opgenomen. Bij ongewijzigd beleid zal dan in de toekomst eenzelfde kosten verdeelsleutel gehanteerd worden bij een renovatie of vervanging.

Verantwoordelijkheid gemeente en sportverenigingen.

De afspraken en verantwoordelijkheden worden in het MIP verwerkt zodat zowel de gemeente als de vereniging kan zien waarmee zij op de middellange termijn rekening moet houden voor de instandhouding van zijn/haar sportvoorziening. Na uw vaststelling wordt dit MIP dan ook door de accountmanager sport besproken met de sportverenigingen/-instellingen. Indien hieruit blijkt dat er nog afspraken zijn die nog niet contractueel zijn vastgelegd dient dit alsnog te worden uitgevoerd, met name bijvoorbeeld in verband met de veiligheid en aansprakelijkheid.

MIP is als zodanig slechts een rekenkundig model.

Let wel, dit MIP is nog altijd een rekenkundig model. Onderstaande grafiek geeft een overzicht van de investeringen die wij op basis hiervan de eerstkomende 10 jaar moeten doen om onze huidige buitensportvoorzieningen in stand te houden. De hierin opgenomen rode lijn geeft het gemiddelde niveau over die jaren aan.

Grafiek 1: totaal aan investeringen per jaar.



Hieronder wordt aangegeven hoe wij na uw vaststelling het MIP gaan hanteren. De toepassing hiervan leidt uiteindelijk tot de definitieve cijfers en voorstellen die wij jaarlijks via de Nota Kaders aan u ter besluitvorming zullen voorleggen.

Hoe gaan wij het MIP hanteren.

Zoals hierboven al is aangegeven is het MIP een rekenkundig model. Om te bepalen of er nieuwe investeringen gedaan moeten worden is de daadwerkelijke kwalificatie van de sportvoorziening leidend en dus niet de rekenkundige afschrijvingstermijn in het MIP.

Vervolgens wordt dit nog afgezet tegen het actuele sportbeleid en de actuele verenigingssamenstelling.

Anders gezegd betekent de uitvoering van het MIP in de praktijk dat wij ernaar streven om, op basis van de (rekenkundige) gegevens van het vastgestelde MIP, twee jaar voordat de vervanging van een buitensportvoorziening gepland staat, te bezien of:

1. de actuele onderhoudstoestand dusdanig is dat een vervanging ook echt noodzakelijk is;
2. de vervanging nog aansluit bij het actuele (sport) beleid;
3. de vervanging aansluit bij de omvang/samenstelling van de sportvereniging op dat moment.

Slechts indien deze 3 vragen positief worden beantwoord, wordt u (jaarlijks) via de Nota Kaders verzocht de hiervoor benodigde middelen op te nemen op het investeringsprogramma. Door deze procedure te volgen wordt u de mogelijkheid geboden om, via de Nota Kaders, een integrale afweging te maken.

Overigens, we kiezen bewust om twee jaar voorafgaande aan het geplande vervangingsmoment te beoordelen of een vervanging ook daadwerkelijk gaat worden uitgevoerd. Enerzijds omdat we als gemeente dan tijdig weten welk bedrag op enig moment benodigd is en anderzijds omdat we hierdoor tijdig in overleg kunnen gaan met de vereniging/instelling en zij ook tijdig op de hoogte zijn van hun mogelijk benodigde eigen bijdrage hierin. Dit houdt in dat de jaarplannen minimaal een jaar van tevoren in de Nota Kaders aan u worden voorgelegd.

Specifieke uitvoering MIP 2017.

Medio 2015/2016 was er nog geen MIP. Vooruitlopend hierop hebben wij in de begroting 2017 € 50.000 aan kapitaallasten opgenomen voor de dekking van de naar verwachting in 2017 uit te voeren maatregelen. Nu is dit MIP gereed en hebben we op basis hiervan geconstateerd wat er in 2017 aan maatregelen moet worden uitgevoerd.

Vervolgens hebben we gekeken of de 3 bovengenoemde vragen positief kunnen worden beantwoord. De eerste vraag moet beantwoorden of de actuele onderhoudstoestand inderdaad dusdanig is dat een vervanging van de voorziening ook echt noodzakelijk is. Voor de nu in dit voorstel opgenomen maatregelen voor 2017 heeft een actuele kwaliteitsmeting uitgewezen dat dit inderdaad het geval is.

Kwaliteit van buitensportvoorzieningen gemeten.

Normaliter zou voor deze in 2017 te vervangen voorzieningen een afzonderlijke actuele kwaliteitsmeting uitgevoerd moeten worden maar nu is, in het kader van de opstelling van het MIP, de kwaliteit van al onze buitensportvoorzieningen gecontroleerd. Deze kwaliteit wordt uitgedrukt in vier verschillende kwaliteitsniveaus te weten, goed, voldoende, matig en onvoldoende.

In zijn algemeenheid geldt dat, als geconstateerd wordt dat de kwaliteit van een voorziening onvoldoende is, gekeken of dit in het regulier onderhoud kan worden hersteld. Is dit niet mogelijk dan wordt gekeken of deze voorziening gerenoveerd of vervangen moet worden en wordt vervolgens bezien in hoeverre de twee nog resterende vragen (beleid- en verenigingstoets) positief worden beantwoord.

Bijvoorbeeld de vervanging van de atletiekbaan

Een concreet voorbeeld is de vervanging van de atletiekbaan. Deze atletiekbaan is kwalitatief benoemd als onvoldoende. Door in 2017 de hoogst noodzakelijke maatregelen

uit te voeren blijft de baan gedurende het seizoen 2017-2018 bruikbaar voor de atletiekvereniging. Gedurende deze periode wordt in overleg met de vereniging de voorgestelde procedure doorlopen (oftewel worden de hierboven gestelde vragen doorlopen) om te bezien of de vervanging in 2018 ook daadwerkelijk moet worden uitgevoerd zoals nu is opgenomen in het "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026". Is dit laatste het geval dan wordt in de Nota Kaders 2018-2021 voorgesteld de hiervoor benodigde middelen op te nemen op het investeringsprogramma van de begroting 2018.

In dit kader kan hier nog gewezen worden op een bijkomend voordeel van het als gemeente hebben van een MIP buitensportaccommodaties. In het verleden is al meermalen gebleken dat als je als gemeente kunt aantonen dat een vervangingsinvestering gepland en begroot staat, je op basis hiervan dispensatie van veldgebruik krijgt van (overkoepelende) sportbonden en/of toegestaan wordt om tijdelijk noodmaatregelen te treffen.

Investeringen 2017.

Zoals hierboven aangegeven is de onderhoudstoestand van de nu voor 2017 opgevoerde voorzieningen dusdanig dat vervanging noodzakelijk is. Ook het huidige beleid en de verenigingssamenstellingen zijn dusdanig dat vervanging noodzakelijk is. Daarom hebben wij nu een jaarplan opgesteld waaruit blijkt dat voor de bekostiging van de uit te voeren maatregelen een krediet vereist is van € 430.666. De hieraan verbonden kapitaallasten zijn volledig gedekt in de begroting 2017.

Maatregelen 2017	Bedrag
Vervangen beregeningsinstallatie op sportpark Den Dries	€ 235.300
Vervangen ballenvanger achter veld 8 en 9 op sportpark Den Dries	€ 42.900
Renovatie 3 greens op sportpark Den Dries	€ 39.000
Vervangen lichtinstallatie veld 3 op sportpark Den Dries	€ 28.080
Vervangen gedeelte van de beschoeiing bij hengelvijvers de Weteringen	€ 14.625
Diverse (sport)meubilair op verschillende sportparken	€ 20.761
Voorbereiding en onderzoek jaarschijf 2018	€ 50.000
Totaal	€ 430.666

Afschrijvingstermijn buitensportvoorzieningen.

Huidige afschrijvingstermijnen

Als gemeente hanteren wij verschillende afschrijvingstermijnen van kapitaalgoederen, die door uw raad worden vastgesteld. De laatste keer dat dit is gebeurd was bij de vaststelling van de Nota Kaders 2016-2019. Onder de noemer sportterreinen stonden bij 4.3 de volgende al jaren in gebruik zijnde 3 algemene afschrijvingstermijnen:

Buitensportvoorziening	Afschrijvingstermijn
Aanleg, voor kunststofbanen/-terreinen	25 jaar
Onderlaag (componentenbenadering*)	45 jaar
Toplaag (componentenbenadering*)	15 jaar

* = Bij de componentenbenadering worden de afzonderlijke componenten waaruit een onroerende zaak bestaat afzonderlijk afgeschreven.

Geadviseerd wordt om de afschrijving van de reeds gedane investeringen door te laten lopen, conform het door u op 3 maart 2016 vastgestelde investerings- en afschrijvingsbeleid.

Nieuwe afschrijvingstermijnen

Via de opstelling van het MIP zijn onze sportvoorzieningen duidelijk in beeld gebracht, geactualiseerd en met name nader gespecificeerd. Dit laatste valt vooral op bij de toplagen van de verschillende sportvelden. Tot nu toe hanteerden wij 15 jaar voor de toplaag van een sportveld omdat we vooral grassportvelden hadden. Geleidelijk aan zijn wij echter voor een groot deel overgestapt naar zandkunstgras tennisbanen en zandkunstgras hockeyvelden, vervolgens (semi)water hockeyvelden en kunstgrasvoetbalvelden. In eerste aanleg werden hiervoor algemene afschrijvingstermijnen ingeschat maar inmiddels zijn hiermee ook de eerste, per soort veld verschillende, ervaringen opgedaan. De nu voorliggende termijnen zijn gebaseerd op deze inmiddels landelijk opgedane ervaringen en gelden alleen voor de nieuwe investeringen.

Het ligt voor de hand de bij deze sportvoorzieningen passende afschrijvingstermijnen te hanteren en derhalve verzoeken wij u de nu onder 4.3 opgenomen afschrijvingstermijnen te laten vervallen en onderstaande gespecificeerde afschrijvingstermijnen bij nieuwe investeringen hiervoor in de plaats op te nemen:

Buitensportvoorziening	Afschrijvings termijn nieuw
Toplaag natuurgrasveld	15 jaar
Toplaag kunstgras voetbalveld	10 jaar
Toplaag zandkunstgras velden/banen (hockey/tennis)	15 jaar
Toplaag semi-waterkunstgras hockeyvelden	12 jaar
Toplaag waterkunstgras hockeyvelden	10 jaar
Toplaag kunststof atletiekbaan	15 jaar
Onderlaag kunst (gras) sportvelden/banen	30 jaar
Grote renovatie wielerved	25 jaar
Beregeningsinstallatie	25 jaar
Beschoeiingen	25 jaar

F. Betrokken partijen

Teams BOR, Sport, RBP en SEB

G. Beheer en onderhoud

Er is geen sprake van uitbreiding of verandering van voorzieningen. Het MIP geeft een beschrijving van de renovatie en/of de vervanging van de bestaande buitensportvoorzieningen.

H. Financiën*Methode verwerking vervangingsinvesteringen uit het MIP*

Het voorliggende MIP laat zien dat we de komende jaren moeten gaan investeren om de huidige buitensportvoorzieningen in stand te houden. Deze vervangingsinvesteringen kunnen op een tweetal manieren in de begroting worden verwerkt. Het Besluit Begroten en Vervantwoorden (BBV) kent de volgende methoden voor de verwerking van de vervangingsinvesteringen:

- methode van sparen in een voorziening/reserve: jaarlijks wordt een vast bedrag gestort in de voorziening/reserve. Vervolgens worden de investeringen ten laste van de voorziening gebracht of uit de reserve gedekt;
- methode van activeren en afschrijven: de investeringen worden als kapitaalgoed op de balans gezet en vervolgens afgeschreven (als onderdeel van kapitaallasten) gedurende de verwachte gebruiksduur.

Omdat op korte termijn geïnvesteerd moet worden is de methode van sparen in een voorziening minder bruikbaar. Er dienen dan de komende jaren flinke bedragen beschikbaar worden gesteld om de vervangingen te kunnen bekostigen. Deze methode is effectiever als er op lange termijn geïnvesteerd moet worden. De jaren voor de investering worden benut om te sparen. Hierdoor worden de lasten verspreid over een aantal jaren.

De methode van activeren en afschrijven past beter voor het verwerken van de investeringen bij het voorliggende MIP.

Investeringen 2017-2020 (looptijd van de huidige begroting)

In het MIP zijn de volgende vervangingsinvesteringen en de bijbehorende kapitaallasten voor de komende begrotingsjaren (2017 tot en met 2020) opgenomen.

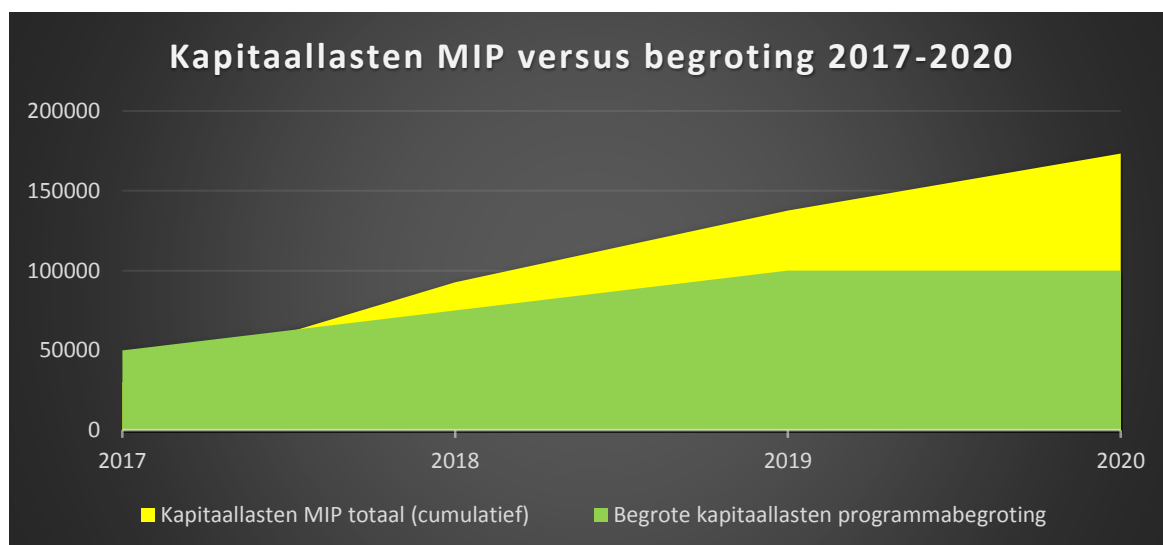
Jaarschijf	2017	2018	2019	2020
Investeringsbedrag	€ 430.666	€ 911.823	€ 693.681	€ 593.130
Kapitaallasten jaarschijf – gemiddeld 25 jaar	€ 30.147	€ 63.828	€ 48.558	€ 41.519
Kapitaallasten MIP totaal (cumulatief)	€ 30.147	€ 92.768	€ 137.567	€ 173.385

Voor het investeringsprogramma renovatie en/of vervanging buitensportvoorzieningen zijn in de begroting 2017-2020 voor het jaar 2017 € 50.000 en voor 2018-2020 successievelijk € 75.000, € 100.000 en € 100.000 aan kapitaallasten opgenomen.

Verschil begroting en MIP	€ 19.853	- € 17.768	- € 37.567	- € 73.385
---------------------------	----------	------------	------------	------------

De kapitaallasten zullen in 2017 lager uitvallen en voor de jaren 2018 tot en met 2020 hoger uitvallen. Voorgesteld wordt om het verschil in de kapitaallasten mee te nemen in de integrale afweging bij Nota Kaders 2018-2021.

Tabel 1



Meerjareninvesteringen 2021-2026:

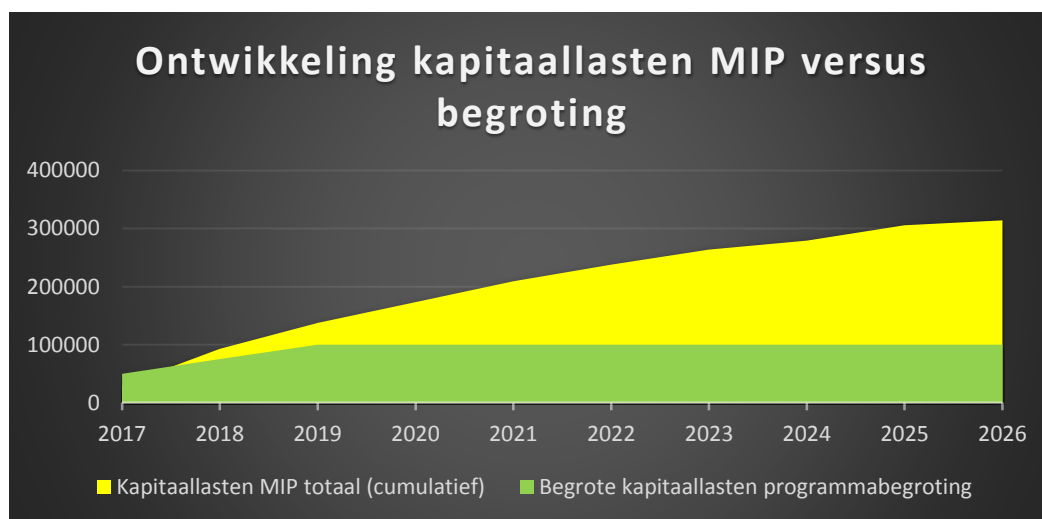
De doorlooptijd van het MIP bedraagt 10 jaar. De investeringen 2021 tot en met 2026 zijn als volgt:

Jaarschijf	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Investeringsbedrag	613.173	544.709	521.102	393.335	561.891	332.763
Kapitaallasten gemiddeld 25 jaar	42.922	38.130	36.477	27.533	39.332	23.293
Kapitaallasten cumulatief	208.945	237.996	263.869	279.339	305.507	314.062

Ook na 2026 wordt er jaarlijks gemiddeld € 550.000 geïnvesteerd. Bezien over een periode van 30 jaar (2048) zullen de kapitaallasten dus stijgen. Tegelijkertijd is er ook sprake van een afname van de kapitaallasten van reeds eerder gedane investeringen. Volgens ons rekenkundig model kan er vanuit gegaan worden dat binnen 30 jaar het merendeel van onze sportvoorzieningen minimaal eenmaal vervangen is. Door te kiezen voor de methode van activeren en afschrijven wordt bereikt dat we pas over 30 jaar omstreeks € 550.000 voor de dekking van de kapitaallasten nodig hebben.

Voorgesteld wordt conform in dit voorstel beschreven werkwijze de investeringen en bijbehorende kapitaallasten bij de Nota Kaders op te nemen en integraal af te wegen met de overige ontwikkelingen. Voorlopig ziet de ontwikkeling van de kapitaallasten voor de periode 2017-2026 er dan als volgt uit:

Tabel 2

**I. Vervolgstappen**

- afstemming met de verenigingen/instellingen;
- in de nota kaders 2018-2021 aangeven welke investeringen de komende 4 jaar voorsnog op de planning staan.

J. Communicatie

1. De sportverenigingen hebben allemaal een uitnodiging gehad voor een voorlichtingsbijeenkomst op 20 februari jongstleden. Het merendeel van de verenigingen, met omvangrijke sportvoorzieningen in het gebruik, waren op deze avond aanwezig. De algehele reactie was positief en zij gaven aan blij te zijn met het geboden inzicht. De door de verenigingen ingediende vragen en opmerkingen waren voor het merendeel van

technische aard. De op deze avond aanwezige verenigingen hebben het voor hen betreffende gedeelte van het MIP, inclusief toelichting, toegestuurd gekregen;

2. Na uw vaststelling van het MIP worden de gegevens afzonderlijk afgestemd met de betreffende sportverenigingen/-instellingen en worden de eventueel in het verleden hierover nader gemaakte afspraken opgenomen in het MIP.

K. Bijlage(n)

Geen.

L. Ter inzage liggende stukken

1. Meerjaren Investerings Plan buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026;
2. kwaliteitsopname buitensportvoorzieningen;
3. uitnodiging en besprekingsverslag van de voorlichtingsbijeenkomst MIP op 20 februari 2017;
4. infographic MIP buitensportvoorzieningen.

Burgemeester en wethouders van Valkenswaard,

De raad van de gemeente Valkenswaard;

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 11 april 2017, nummer 130771/230486;

Gelet op de behandeling in de vergadering van de raadscommissie d.d. 11 mei 2017;

BESLUIT

- 1. het "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026" vast te stellen;**
- 2. op basis van het "MIP buitensportvoorzieningen gemeente Valkenswaard 2017-2026" een krediet van € 430.666 beschikbaar te stellen voor de maatregelen van het jaarplan 2017;**
- 3. de in de Nota Kaders 2016-2019 (noemer 4.3) opgenomen afschrijvingstermijnen voor buitensportvoorzieningen laten vervallen en hiervoor in de plaats vast te stellen de in dit voorstel opgenomen afschrijvingstermijn buitensportvoorzieningen voor nieuwe investeringen.**

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de gemeenteraad d.d. 23 mei 2017.

Kenmerk: 130771/130784

de griffier,

de voorzitter,

drs. C. Miedema

drs. A.B.A.M. Ederveen.