

Oplegvel Collegebesluit

Portefeuille M. Divendal
Auteur S. van der Wal / G. Oudendijk
Telefoon: 5113473 / 5115097 E-mail: svdwal@haarlem.nl / goudendijk@haarlem.nl
STZ/JOS Reg.nr. 2009/34424
Bijlagen: 1
B & W-vergadering van 24 februari 2009

Onderwerp

aanpassing exploitatiesubsidie 2008 en 2009 SRO Kennemerland BV

DOEL: Besluiten

Het college besluit op basis van de exploitatieovereenkomst met SRO Kennemerland BV over de aanpassing van het exploitatiesubsidie voor 2008 en 2009 voor SRO Kennemerland BV.

B&W

Het college besluit:

1. in de jaarrekening 2008 rekening te houden met een bedrag van € 338.860 (waarvan structureel € 193.860 en incidenteel € 145.000) i.v.m.aanpassing van het subsidie SRO Kennemerland 2008;
2. genoemd bedrag bij de subsidieverlening aan SRO Kennemerland in 2009 te betrekken
3. het subsidie 2009 voor SRO Kennemerland BV te verhogen met € 383.126 tot € 4.773.440
4. het dekkingstekort van € 118.260 over 2008 en € 117.390 over 2009 wordt ten laste van de voorziening Exploitatietekorten zwembaden gebracht. Voor 2009 e.v. zal nog nader onderzoek plaats vinden naar de noodzakelijke overhead.
5. de commissie samenleving van dit besluit in kennis te stellen

COLLEGE BESLUIT

Onderwerp: aanpassing exploitatiesubsidie 2008 en 2009 SRO Kennemerland BV

Inleiding

De Gemeente Haarlem heeft met SRO Kennemerland BV een exploitatie-overeenkomst afgesloten m.b.t. de gemeentelijke sportaccommodaties voor de periode 2008-2017 als uitwerking van raadsbesluit 212/2007.

In het kader van deze exploitatieovereenkomst zijn tussen partijen afspraken gemaakt over:

- afwikkeling gemeentelijk investeringsplan 2008 vm. afd S&R
- nacalculatie van subsidiabele formatiekosten 2008
- aanpassing van het subsidie a.g.v. de beoogde uitbreiding van het werkpakket voorzover in 2008 gerealiseerd
- de uitvoeringskosten van Meerjarenonderhoudsplannen.

Deze afspraken leiden tot een aanpassing van het exploitatiesubsidie voor 2008 en 2009 voor SRO Kennemerland BV.

Besluitpunten college

Het college besluit:

1. in de jaarrekening 2008 rekening te houden met een bedrag van € 338.860 (waarvan structureel € 193.860 en incidenteel € 145.000) i.v.m. aanpassing van het subsidie SRO Kennemerland 2008;
2. genoemd bedrag bij de subsidieverlening aan SRO Kennemerland in 2009 te betrekken
3. het subsidie 2009 voor SRO Kennemerland BV te verhogen met € 383.126 tot € 4.773.440
4. het dekkingstekort van € 118.260 over 2008 en € 117.390 over 2009 wordt ten laste van de voorziening Exploitatietekorten zwembaden gebracht. Voor 2009 e.v. zal nog nader onderzoek plaats vinden naar de noodzakelijke overhead.
5. de commissie samenleving van dit besluit in kennis te stellen

Beoogd resultaat

Uitvoering geven aan exploitatieovereenkomst Gemeente Haarlem – SRO Kennemerland BV 2008-2017, jaarschijven 2008 en 2009.

Argumenten

Bij de start van SRO Kennemerland BV zijn afspraken gemaakt over de in het investeringsplan voor 2008 opgenomen investeringen t.b.v. de voormalige afdeling S&R/Accommodatie en over de aanpassing van de exploitatiesubsidie 2008 op basis van de gerealiseerde loonkosten van de voormalige gemeentelijke formatie S&R/Accommodaties. Voorts hebben in 2008 aanpassingen van het werkpakket van SRO Kennemerland plaatsgevonden.

De afwikkeling van het gemeentelijk investeringsplan 2008 leidt tot een éénmalig aanvulling op het subsidie; de nacalculatie van de loonkosten en uitbreiding van het werkpakket leiden tot een structurele aanpassing van het exploitatiesubsidie van SRO Kennemerland BV.

Kanttekeningen

Op grond van de exploitatieovereenkomst 2008-2017 en het raadsbesluit 2008/197 inzake de uitbreiding van het werkpakket van SRO Kennemerland met de exploitatie van de drie gemeentelijke zwembaden per 1-1-2009 wordt een exploitatiesubsidie verleend aan SRO Kennemerland BV.

In de Gemeentebegroting 2009 zijn voor de uitvoering van deze exploitatie-overeenkomst inclusief de uitbreiding met de exploitatie van de zwembaden in 2009 subsidiebedragen opgenomen. Aanvullend zijn de volgende middelen voor 2009 en volgende jaren noodzakelijk:

- verwerking structurele aanpassing exploitatiesubsidie 2008
- uitvoeringskosten Meerjarenonderhoudplannen zwembaden.

Voorts is voorzien in verdere uitbreiding van het werkpakket gedurende 2009. Dit betreft onder meer de exploitatie van maatschappelijk vastgoed (speeltuinen, scoutinggebouwen, kinderdagverblijven en voormalige schoolgebouwen). De gevolgen voor de exploitatiesubsidie van SRO van deze uitbreidingen worden eerst in de loop van 2009 inzichtelijk. Hierover vindt t.g.t. separaat besluitvorming plaats.

Door SRO zijn meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) opgesteld voor de accommodaties welke in 2008 en 2009 aan het werkpakket zijn toegevoegd. Deze MJOP's zijn door de afdeling Vastgoed getoetst en geaccordeerd.

Overeenkomstig de afspraken met SRO en in lijn met de recent vastgelegde werkwijze t.a.v. de cultuurpodia wordt op grond van de geaccordeerde MJOP's een bedrag beschikbaar gesteld voor de uitvoering van deze MJOP's, dit voortuitlopend op de te vormen voorziening groot onderhoud gemeentelijk onroerend goed bezit.

Financiële paragraaf

Aanpassing subsidie 2008:

- uitkomst nacalculatie personeelskosten 2008 v.m. formatie Sport& Recreatie/Accommodaties: € 99.140
- kosten uitbreiding werkpakket gymzalen inclusief uitvoering Meerjarenonderhoudplannen gymzalen: € 127.620
- overige correcties i.v.m. wijzigingen werkpakket: € 32.900 -/-
- afwikkeling investeringsplan 2008: € 145.000

Totaal aanpassing 2008: € 338.860, waarvan structureel € 193.860 en eenmalig € 145.000. Dit bedrag te betrekken bij de opstelling van de jaarrekening 2008.

Dekking 2008: de kosten van de aanpassing van het subsidie 2008, groot € 338.860 zijn als volgt gedekt:

- BERAP 2008-2 (pag.42): eenmalige kosten i.v.m. overdracht van acht gymzalen	€ 200.000
- verlaging tijdelijke toeslag overheadkosten SRO	€ 20.600 *
- geen dekking; resteert ten laste van resultaat 2008	€ 118.260
	€ 338.860

* Bij de start van SRO Kennemerland BV per 1-1-2008 is een extra tijdelijke bijdrage in de overheadkosten van SRO toegekend van € 139.022. Deze tijdelijke verhoging wordt in 2008 met € 20.600 verlaagd i.v.m. de uitbreiding van het werkpakket.

N.B. Vanaf 2009 vallen de kapitaallasten vrij i.v.m. de aan SRO overgedragen investeringen ter vervanging van bedrijfsmiddelen (IP 2008, nr 70.99 en nr.81.10 kraan resp. trekker).

Aanpassing subsidie 2009:

Bepaling hoogte exploitatiesubsidie 2009:	
- basis voor de berekening van de exploitatiesubsidie 2009:	
oorspronkelijke raming subsidie 2008:	€ 3.015.000
structurele aanpassing subsidie i.v.m. uitbreiding werkpakket en nacalculatie loonkosten	<u>€ 193.860</u>
	€ 3.208.860
- indexering 1,6%	<u>€ 51.342</u>
Subtotaal:	€ 3.260.202
- saldo correcties overheadkosten (incl.huur)	€ 78.422 -/- *
- exploitatiesubsidie zwembaden	€ 1.327.000
- uitvoeringskosten Meerjarenonderhoudplan zwembaden	€ 274.660
- correctie energiebesparende maatregelen	<u>€ 10.000 -/-</u>
Totaal subsidie 2009	€ 4.773.440
Totaal subsidie 2009	€ 4.773.440
Reeds geraamd in gemeentebegroting	
- programma 4, begrotings-nummer 1253.4756.1000	€ 3.063.240
- programma 4, begrotingsnummer 1243.4756.1000	€ 1.027.074
- stelpost zwembaden, programma 10, kp 1801.4007.1017	<u>€ 300.000</u>
	€ 4.390.314
Aanvullend exploitatiesubsidie 2009:	€ 383.126

Voor de dekking van de kosten van de aanpassing van het subsidie 2009, groot € 383.126 kunnen de volgende middelen worden ingezet:

- huurinkomsten kantoor SRO Kennemerland	€ 40.000
- huurinkomsten fitness Sportcentrum De Planeet	€ 16.000
- vrijval instandhoudingsvergoeding aan schoolbesturen i.v.m. de overdracht van 4 gymlokalen in 2007 en 8 gymlokalen in 2008	<u>€ 127.620</u>
- vrijval kapitaallasten overgedragen investeringen IP 2008	<u>€ 22.116</u>
Totaal gedekt	€ 205.736
Geen dekking	<u>€ 177.390 **</u>
Totaal aanpassing subsidie 2009:	€ 383.126

* Bij de start van SRO Kennemerland BV per 1-1-2008 is een extra tijdelijke bijdrage in de overheadkosten toegekend. Deze tijdelijke verhoging is met ingang van 1-1-2009 afgebouwd tot € 0.

** Te betrekken bij de opstelling Berap 2009-1. Hierbij tevens te betrekken dat er een voorziening is van € 300.000 voor de exploitatietekorten zwembaden. Ten laste van deze voorziening dienen de tekorten van de jaren 2007 en 2008 te worden gebracht, alsmede de liquidatiekosten van de Stichting Sportaccommodaties Haarlem. Een eventueel resterend saldo kan worden aangewend voor de dekking van dit bedrag.

N.B. Vanaf 2010 vallen de kapitaallasten vrij voor de geraamde vervangingsinvesteringen i.v.m. de overdracht van de bedrijfsmiddelen aan SRO Kennemerland (investeringsbedragen conform IP 2008, nr.81.10 vervanging maaimachine in 2009 ad € 80.000 en vervanging maaimachine 2011 ad € 144.000).

Bijlagen

Specificatieberekening subsidie 2008-2009 SRO

Het college van burgemeester en wethouders

specificatieberekening exploitatiesubsidie SRO 2008 en 2009

	2008	2009 (index 1,6%)	
subsidie volgens oorspronkelijke beschikking	3.015.000	1)	3.260.202 4)
aan te vullen met:			
investeringsbijdrage (eenmalig)	211.000		n.v.t.
correctie investeringsbijdrage (reeds gedeclareerd 21-02-2008)	66.000-		
saldo nacalculatie personeelskosten voormalige formatie S&R/Accommodaties	99.140		n.v.t.
uitbreiding werkpakket 2008:			
gymzalen:			
- correctie oorspronkelijke begroting 2008 (8 gymzalen)	31.870-	2)	
- exploitatieresultaat excl. MJOP en achterstallig (16 zalen)	44.960-		n.v.t.
- uitvoeringskosten MJOP (16 gymzalen)	204.450	3)	n.v.t.
Per saldo een stijging van: € 127.620			
3 voormalige VG-accommodaties	12.300-		n.v.t.
correctie tijdelijke verhoging bijdrage overhead	20.600-		118.422- 5)
Huur Kleverlaan	intern verrekend		40.000 6)
Bredeschool Meerwijk	n.v.t.		p.m.
uitbreiding werkpakket 2009:			
- exploitatiebudget zwembaden			1.327.000
- suppletie uitvoeringskosten MJOP zwembaden			274.660 7) / 8)
- correctie energiebesparende maatregelen			10.000-
correcties werkpakket 2008			p.m
toevoeging VG; beoogd per 1-1-2009			
speeltuinen			p.m
idem beoogd per 1-4-2009			
scouting			p.m
kinderdagverblijven			p.m
niet voor onderwijsdoeleinden bestemde schoolgebouwen			p.m
	3.353.860		4.773.440
waarvan éénmalig	145.000-		p.m
basis voor berekening subsidie 2009	3.208.860		4.773.440
suppletie subsidie 2008	338.860		
suppletie subsidie 2009			383.200

1) zoals beschikt bij brief d.d. 18-12-2007 en inclusief € 139.022 tijdelijke verhoging bijdrage in overheadkosten; NB: totale bijdrage Gemeente Haarlem in overhead 2008: € 400.000

2) correctie met saldo inkomsten en uitgaven of gemeentebegroting 2008

3) gemiddeld bedrag periode 2008 t/m 2017

4) geraamd in gemeentebegroting 2009: € 3.063.240

5) is omgezet in structurele bijdrage opgenomen in begroting zwembaden (€ 150.000)

6) is voor gemeente budgettair neutraal

7) gemiddeld bedrag periode 2009 t/m 2017

8) exclusief kosten vernieuwen dak Boerhaavebad