Gemeente Borger-Odoorn

M e m o

Exloo, september 2022

Bestemd voor:	Gemeenteraad
Afkomstig van:	College van B&W
Onderwerp:	Memo budgetplafond grote investeringen

Inleiding
Tijdens de oriënterende gemeenteraadsvergadering van donderdag 15 september zijn er vragen gesteld over de realisatie van Sportpark Odoorn. De suggestie was om een budgetplafond in te stellen. In dit memo wordt inhoudelijk op deze suggestie gereageerd en op enkele overige vragen.

Inhoudelijke reactie
Een budgetplafond moet de gemeenteraad zekerheid geven dat het gevraagde bedrag voor Sportpark Odoorn niet door de verenigingen wordt overschreden. Feitelijk zit de zekerheid voor overschrijdingen in het budgetrecht van de gemeenteraad. Het college van B&W is verplicht om voortkomend uit het budgetrecht uw gemeenteraad te informeren indien het budget van investeringen wordt of dreigt te worden overschreden. Over de voortgang wordt uw gemeenteraad geïnformeerd via de bestuursrapportage. Ook is het mogelijk om tussentijdse rapportages bij grotere projecten te ontvangen, zoals bij het realiseren van sportpark Odoorn.
Zodoende concludeert het college van B&W dat een budgetplafond overbodig is.

Verder is het goed op te merken dat de verenigingen ook zelf garanties willen van de gemeente in het geval dat de bouwkosten verder oplopen en ze niet uitkomen met de opgenomen begrotingsramingen. De verenigingen treden op als opdrachtgever richting de aannemer en kunnen daardoor hoofdelijk aansprakelijk worden gesteld wanneer de financiële situatie uit de hand loopt. Daarover zullen we met de verenigingen afspraken maken en vastleggen in de te sluiten overeenkomst.

Onvoorziene kosten
Anticiperend op eventuele prijsverhogingen hebben we onvoorziene posten opgenomen in de begroting zoals genoemd in het plan van aanpak. Voor het begrotingsdeel van het clubgebouw bedraagt dit circa € 200.000,-. Voor het begrotingsdeel van het aanleggen van de velden en de overige terreininrichting is rekening gehouden met onvoorziene kosten van € 150.000,-. Beide bedragen zijn percentages van het totaalbedrag wat gebruikelijk is om op te nemen in een raming.

Het is altijd mogelijk dat er onvoorziene kosten gemaakt moeten worden door bijvoorbeeld calamiteiten of onvoorziene situaties zoals nu met de verhoogde grondstofprijzen. Deze verhoogde kosten laten zich niet vooraf calculeren. Pas na het aanbesteden (1) en het realiseren van de opdracht (2) is duidelijk wat de daadwerkelijke kosten zijn van een dergelijk project. Het is na deze twee stappen altijd mogelijk, als de posten onvoorzien op zijn, dat het college van B&W voor dit tekort/overschrijding een verzoek om meer budget neerlegt bij uw gemeenteraad. Zoals onlangs is voorgekomen bij het project realisatie Esdal college Borger.
Daarnaast dient een raming van een project niet te ruim gerekend te worden. Dit om te voorkomen dat aannemers deze informatie gebruiken om de inschrijfprijs op de aanbesteding al hoger aan te leveren.

Conclusie
De suggestie van enkele fracties uit de gemeenteraad om een budgetplafond in te stellen voegt niets toe aan het al bestaande budgetrecht van de gemeenteraad. Een dergelijk plafond, waarbij beoogd wordt om elke overschrijding te voorkomen, heeft gevolgen voor de uitvoerbaarheid van de ontwikkeling van het sportcomplex in Odoorn.

De gemeenteraad zal via tussenrapportages en bestuursrapportages op de hoogte worden gehouden over de voortgang van de realisatie van het sportcomplex. Indien er budgetafwijkingen plaatsvinden, bijvoorbeeld door calamiteiten op de wereldmarkt, wordt de gemeenteraad tijdig hierover geïnformeerd.

N.b.;
Tijdens de behandeling van het agendapunt over sportcomplex Odoorn in de gemeenteraadsvergadering van 15 september zijn vragen gesteld over de dekking van de investering (verkeerinrichtingsplan) bij beslispunt 3.
Deze is in het voorstel niet volledig opgenomen. Zodoende is dit toegevoegd aan het beslispunt in het raadsvoorstel.

Voor de duidelijkheid willen we ook benoemen dat de investeringen zijn opgedeeld in incidentele uitgaven en structurele lasten. De incidentele uitgaven (€ 800.000,-) worden bekostigd uit dit begrotingsjaar 2022 en worden verwerkt in de BERAP 2022-2.
De kapitaalslasten voor de verkeersaanpassingen (€ 20.625,-) worden als structurele last opgevoerd in de begroting 2023.

De incidentele uitgaven betreffen de kosten voor het clubgebouw en worden, na instemming van de gemeenteraad, beschikbaar gesteld aan de verenigingen tezamen met de opdracht om het clubgebouw te realiseren.
De structurele lasten voor de aanleg van de sportvelden en de overige terreininrichtingen zal ter uitvoering van de gemeentelijke organisatie worden opgepakt.