Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller
Marinus, Lennert

Kenmerk
Z.21.353481 / D.21.1493125

Vertrouwelijkheid
Openbaar

Onderwerp
Beheerdocument breedtesportvelden

Onderwerp
Actualisatie beheerplan voorzieningen breedtesportvelden (inclusief atletiekbaan).

Voorgesteld besluit
1. De actualisatie *'nulmeting breedtesportvelden Heerenveen'* 2022-2036 vast te stellen.
2. Het beheerplan cq. meerjaren renovatieplan breedtesportvelden 2022-2036 vast te stellen en de financiële consequenties integraal af te wegen bij de perspectiefnota 2022.
3. In te stemmen om de volgende beleidsuitgangspunten te hanteren bij aanleg en renovatie van kunstgrasvelden:
a. Kunstgrasvelden enkel aanleggen/renoveren wanneer natuurgras door capaciteitsgebrek geen optie is.
b. Bij de aanleg van nieuwe kunstgrasvelden en bij renovatie van de toplagen deze velden voorlopig instrooien met kurk infill. Zodra de richtlijnen vanuit de EU worden vastgesteld, deze volgen en overnemen.
4. De geraamde onttrekking aan de voorziening in 2022 te verhogen naar € 1.323.294 overeenkomstig het geplande verloop van de voorziening.

Inleiding
Voor de renovatie en groot onderhoud van de sportvelden is de meerjarenonderhoudsplanning breedtesportvelden Heerenveen van 2016 het uitgangspunt. De financiële dekking van de benodigde onderhoudsmaatregelen is geregeld in het product Sportaccommodaties in de begroting en in de voorziening/beheerplan breedtesportvelden. In dit budget zijn ook de periodieke renovatiekosten van de natuur- en kunstgrasvelden en van de kunststofatletiekbaan opgenomen.

Gezien de ontwikkeling vanaf 2016 - vooral op het gebied van kunstgrasvelden - hebben wij het onderhoudsplan uit 2016 geactualiseerd. Hierbij hebben we de omvang van de sportvelden aangepast naar de huidige situatie en de laatste stand van zaken omtrent kunstgrasvelden meegenomen. Bovendien zijn de normbedragen voor renovaties geactualiseerd. De grootste aanpassingen ten opzichte van 2016 zijn dat de bedragen inclusief btw zijn en dat er kosten zijn opgenomen voor de sanering rondom bestaande kunstgrasvelden en het aanbrengen van kantplanken/beheersmaatregelen bij het vervangen van de toplaag. De onderdelen die in 2016 onvoldoende in beeld waren gebracht zijn nu wel meegenomen.

Beoogd effect

- De gemeentelijke breedtesportvelden blijven kwalitatief op hetzelfde niveau;

- We voldoen aan de voorschriften BBV en de financiële verordening.

Uit de strategische agenda:
'Werken aan Heerenveen als banenmotor en regionaal voorzieningencentrum', onderdeel 'herkenbaar en versterkt (top)sportprofiel'. 'Zorgen voor gezonde, klimaatbestendige en leefbare wijken en dorpen', onderdeel 'inwoners leven zo lang mogelijk gezond en vitaal'.

Argumenten
1.1 *Er is een herijkt beheerplan sportvelden die aansluit bij de huidige ontwikkelingen.*
Zoals in de inleiding staat aangegeven is het beheerplan uit 2016 op meerdere punten herijkt en aangevuld. Hieronder staan de meest essentiële aanpassingen ten opzichte van 2016.

Sportareaal (omvang sportvelden) aangepast
In 2016 heeft de raad de opdracht gegeven om op meerdere gemeentelijke sportaccommodaties kunstgrasvelden aan te leggen in plaats van natuurgras, om zo het capaciteitsprobleem op deze accommodaties te verhelpen. Er zijn op de volgende sportaccommodaties kunstgrasvelden aangelegd ter vervanging van natuurgras: Sportpark de Akkers, Sportpark de Heide en Sportpark vv Akkrum. Ook zijn er twee sportaccommodaties bijgekomen, te weten Sportpark Op 'e Grins (Kaatsveld) en Sportpark Binnenweg (2 kaatsvelden). Voor het overige zijn er kleine en technische aanpassingen gedaan zodat het aansluit bij de werkelijkheid.

Andere onderdelen toegevoegd
We hebben een beter beeld gekregen van de renovaties en vervangingskosten die er op ons pad komen. Ten opzichte van 2016 zijn daarom de volgende elementen toegevoegd:
- Inrichting technische nummer atletiekbaan;
- goals;
- ballenvangers.

Kunstgras
De afgelopen jaren hebben wij u op de hoogte gehouden over de ontwikkelingen van het kunstgras en het infill. Tot op heden hebben we de lijn gevolgd van het RIVM en de VSG. We hebben ons gericht op het nemen van beheersmaatregelen waardoor de verspreiding van rubbergranulaat met een aanzienlijk deel is afgenomen. Tegelijkertijd hebben wij aangegeven de ontwikkelingen omtrent kunstgras en het infill te blijven volgen.

De verwachting was dat er in 2020 richtlijnen kwamen vanuit de Europese Commissie. Deze richtlijnen zijn er nog niet. Nu is de verwachting dat in 2021 of begin 2022 deze richtlijnen er wel komen. Het advies kan twee kanten opgaan:

1. Er komt een verbod op polymeric infill (hieronder valt SBR), met een overgangsperiode van 6 jaar. Er van uitgaande dat het ingaat op 2022, mag er vanaf 2028 geen polymeric infills meer worden verkocht.
2. De beheersmaatregelen worden overgenomen tegen verspreiding van - bij ons SBR - het infill. Deze beheersmaatregelen zijn bij onze kunstgrasvelden al genomen. Het kan zijn dat er nog aanvullende maatregelen getroffen moeten worden.

De verwachting is dat er gekozen wordt voor de 1e optie. Kurk is op dit moment de enige reële optie die overblijft. Wel zijn er ontwikkelingen gaande zoals non-infill, maar dit is nog niet op het niveau om dit toe te passen. Hybridevelden hebben op dit moment qua belastbaarheid nog geen significant voordeel ten opzichte van natuurgras. In het beheerplan is uitgegaan van kurk als infill op de kunstgrasvelden.

Btw-sportvrijstelling
Door een aanpassing van de Wet op de omzetbelasting 1968 is per 1 januari 2019 het recht op aftrek van btw voor gemeenten en andere niet-winstbeogende exploitanten van sportaccommodaties vervallen. Gemeenten kunnen jaarlijks in de periode 2019-2023 een specifieke uitkering (SPUK) aanvragen voor activiteiten in het kader van sport waarop de BTW-aftrek niet meer van toepassing is (bijvoorbeeld aanleg van een kunstgrasveld, bouw van een sporthal, energielasten in het kader van het beheer, etc.).
Ten opzichte van 2016 moet het huidige budget voor het beheerplan inclusief btw begroot worden.

2.1 *Een extra structurele investering is nodig om de gemeentelijke sportvelden voor de breedtesport op peil te houden.*
De huidige jaarlijkse dotatie van € 308.000 is onvoldoende om de sportvelden voor de breedtesport op niveau te houden. Om de sportvelden op hetzelfde basisniveau te houden is een extra jaarlijkse dotatie nodig van € 295.000 vanaf 2023 en in 2023 een extra incidentele storting van € 450.000. Hierdoor kunnen de sportvelden worden gerenoveerd op de momenten die daarvoor staan en die reëel zijn om de sportvelden op het vastgestelde en acceptabele kwaliteitsniveau te houden.

De extra uitzetting is noodzakelijk door de eerder omschreven ontwikkeling:

a. Sportareaal (omvang sportvelden) aangepast en (nieuwe) onderdelen toegevoegd.
b. Kunstgras (renovatiekosten zijn ten opzichte van 2016 meer dan verdubbeld).
c. Btw-sportvrijstelling (het budget moet nu inclusief btw worden begroot, dit werkt 21% kostenverhogend).

3.1 *Hierdoor sluiten wij aan bij de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen van kunstgrasvelden.*
Al jaren loopt er een discussie over de infill van de kunstgrasvelden. Hierover hebben wij u via raadsbrieven op de hoogte gebracht. De kosten voor het vervangen van kunstgrasveld zijn ten opzichte van 2016 meer dan verdubbeld. Waar er bij de aanleg van kunstgrasvelden eerst gekeken wordt of er een noodzaak is, is het advies om dit ook te doen bij het vervangen van toplagen. De kunstgrasvelden die er nu liggen voorzien op dit moment in de capaciteitsbehoefte.

4.1 *Hierdoor sluit de begroting aan bij de werkelijke planning.*
In het herijkte beheerplan is de geplande onttrekking aan de voorziening anders dan momenteel in de begroting 2022 is verwerkt. Om aan te sluiten bij het meerjaren verloop van de voorziening moet de geplande onttrekking aangepast worden.

Risico's of kanttekeningen
- De SPUK Stimulering Sport wordt jaarlijks aangevraagd. Tot op heden compenseert deze regeling een deel van het btw-nadeel. Het is geen structurele compensatie. Over de voortzetting van SPUK Stimulering Sport is door het Rijk nog geen definitief besluit genomen. Wel is aangegeven dat de middelen op een nog nader te bepalen manier bij de gemeenten terecht komen.

- De kosten voor de aanleg en renovatie van kunstgrasvelden stegen de afgelopen jaar explosief. De verwachting is dat deze stijging nog niet ten einde is gekomen en de komende jaren voortzet.

- Er loopt op dit moment een aanbesteding voor het dagelijks onderhoud van de breedtesportvelden. Het is mogelijk dat het huidige onderhoudsbudget (dit is een ander budget dan de voorziening breedtesportvelden) niet voldoende is om de sportvelden te kunnen onderhouden op basisniveau (bijlage 3 Addendum actualisatie nulmeting sportvelden Heerenveen). De voornaamste reden hiervoor is het onder 1.1 omschreven argument 'btw-sportvrijstelling'. Ook bij dit budget werkt deze aanpassing kostenverhogend. Mocht blijken - na de uitkomst van de aanbesteding - dat we onvoldoende budget hebben dan komen we bij u terug.

Communicatie en participatie
nvt.

Financiën
Om de vastgestelde kwaliteitsniveaus te behouden bij de sportvelden is er de komende jaren een hogere dotatie van de voorziening breedtesportvelden nodig. Vanaf 2023 stijgt de dotatie met € 295.000 naar € 603.000. Daarnaast is er in 2023 een eenmalige extra storting nodig van € 450.000. Deze gevolgen worden verwerkt in de perspectiefnota 2022.

Deze dotatie is gebaseerd op een positief saldo voor de periode 2023 – 2032. De kosten zijn inclusief btw en inclusief een jaarlijkse indexatie van de kosten.

De aanpassing van de onttrekking aan de voorziening in 2022 heeft geen gevolgen voor het begrotingssaldo van de gemeente. Door de aanpassing sluit de begroting aan bij de geplande werkzaamheden.

Bijlagen
- Addendum actualisatie nulmeting sportvelden Heerenveen (incl bijlagen)
- Rapportage sportvelden Heerenveen - definitief 06-01-2016 – Rapport deel 1 en 2