

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 595094
Zaaknummer: 772770

Houten, 12 juli 2022



Onderwerp:

Extra krediet verduurzaming Fort Honswijk

Beslispunten:

1. Een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van € 275.000 voor de verduurzaming van Fort Honswijk.
2. De raad voor te stellen deze kosten te dekken uit het begrotingssaldo 2022.

Samenvatting

Vanwege extreme prijsstijgingen in de markt in de afgelopen twee jaar blijkt het beschikbare budget voor verduurzaming van Fort Honswijk niet toereikend. Tegelijk is deze verduurzaming een randvoorwaarde voor 50% van een rijkssubsidie van € 2,35 miljoen voor de restauratie en is niet-verduurzamen daarmee geen optie. In dit voorstel wordt een extra krediet aangevraagd om daarmee de uitgangspositie van het fort voor de toekomst veilig te stellen c.q. af te ronden.

Aanleiding

De gemeente Houten is sinds 2016 eigenaar van Fort Honswijk. Sindsdien zijn we bezig om het fort klaar te maken voor de toekomst. Het betekent dat we het fort restaureren, verduurzamen en vervolgens in erfpacht uitgeven aan de stichting Fort Honswijk die, naar verwachting vanaf 1 januari 2023, het fort voor 30 jaar gaat exploiteren, samen met één of meer ondernemers die momenteel worden geselecteerd.

Voor de restauratie hebben we in 2020 € 2,35 miljoen rijkssubsidie ontvangen en voor de verduurzaming hebben we een provinciale subsidie van € 1 miljoen ontvangen. Aan eigen middelen is voor deze twee onderdelen door het vorige college € 750.000 beschikbaar gesteld.

In lijn met de inhoud van de raadsinformatiebrieven van 3 juni en 15 juli jl. (zie bijlagen) blijken de kosten voor het verduurzamen van het Rijksmonument Fort Honswijk na aanbesteding fors hoger uit te vallen dan destijds bij het opstellen van de eerste plannen in 2019 werd verwacht. Dat heeft alles te maken met de extreme prijsstijgingen zoals die in de afgelopen twee jaar opgetreden zijn.

Het college heeft, vooruitlopend op deze instemming door de raad, op 15 juli jl. reeds opdracht gegeven voor de werkzaamheden (zie raadsinformatiebrief 15 juli 2022). Bij de kanttekeningen wordt verder ingegaan op de achtergrond van dat besluit.

Beoogd effect

De laatste gemeentelijke randvoorwaarde invullen die ervoor zorgt dat Fort Honswijk per 1 januari 2023 in erfpacht kan worden uitgegeven in een staat die een kostendekkende exploitatie (door de stichting Fort Honswijk) mogelijk maakt. Restauratie en verduurzaming samen zorgen voor een stevige basis van een nieuwe toekomst voor het fort.

Argumenten per beslispunt

1.1 Met deze maatregelen wordt voldaan aan een belangrijke subsidievoorwaarde.

In de subsidiebeschikking van het Rijk voor de restauratie is bijna de helft van de toegekende (en verstrekte) subsidie gekoppeld aan de eis om de gebouwen op het terrein tot een bepaald niveau te verduurzamen. Met de uitvoering van de maatregelen zoals nu opgenomen in de verschillende verduurzamingsbestekken, wordt aan deze belangrijke subsidievoorwaarde voldaan.

Zoals in de raadsinformatiebrief van juli jl. aangegeven had bij niet-gunnen het Rijk € 1.176.078 aan vooruit ontvangen subsidie terug kunnen vorderen. De Rijksdienst Cultureel Erfgoed is intensief bij de restauratie en de financiering ervan betrokken en



595094

heeft aangegeven dat ze de gemeente houdt aan de randvoorwaarde om uiterlijk 28 februari 2023 de afgesproken verduurzamingsmaatregelen te hebben genomen.

1.2 Door snel te schakelen, kan de btw op de investering nog worden afgetrokken.

Als de werkzaamheden in 2022 worden afgerond, vooruitlopend op het kalenderjaar waarop de uitgifte in erfpacht plaatsvindt, mag de btw op de investering worden afgetrokken. Hiervoor heeft de gemeente bij een fiscalist advies aangevraagd.

1.3 De uitgifte in erfpacht uitstellen kende grote nadelen

Wanneer de raad aan de voorkant het krediet beschikbaar had gesteld was uitstel van de uitgifte in erfpacht nodig. Uitgifte in erfpacht per 1 januari 2024 betekende dat de gemeente nog een jaar langer met een negatief exploitatiesaldo van Honswijk zou blijven zitten én dat ondernemers die nu nog in de race zijn in de huidige tenderprocedure, zich wellicht zouden terugtrekken als ze pas een jaar later de beschikking krijgen over het fort.

1.4 Het budgetrecht ligt bij de raad.

Volgens de gemeentewet en de financiële verordening is de raad bevoegd om extra krediet beschikbaar te stellen voor de verduurzaming van Fort Honswijk.

1.5 Het risico op kostenoverschrijdingen, zoals benoemd in de risicoparagraaf van de begroting, is daadwerkelijk opgetreden.

Het risico was in generieke zin al voorzien en benoemd bij het opstellen van de begroting voor 2022 (pag. 105, bovenaan). Helaas is het genoemde risico bij de aanbestedingen voor deze werkzaamheden daadwerkelijk opgetreden.

2.1 Er is geen dekking binnen de bestaande begroting, daarmee komen de kosten ten laste van het begrotingssaldo 2022.

Kanttelingen

Geen.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De kosten zijn als volgt opgebouwd:

Regel	Onderdeel	Bedrag
1	Realisatie maatregelen	€ 1.315.000,00
2	Advieskosten installatieadviseur	€ 52.000,00
3	Advieskosten architect	€ 13.000,00
4	Projectmanagement	€ 30.000,00
5	Legeskosten	€ 7.500,00
6	Accountantscontrole	€ 5.000,00
7	Onvoorzien	€ 52.500,00
8	Subtotaal	€ 1.475.000,00
9	BTW 21%	€ 309.750,00
10	Totaal	€ 1.784.750,00

De dekking voor deze kosten is als volgt:

Regel	Onderdeel	Bedrag
1	Beschikte subsidie provincie Utrecht	€ 1.000.000,00
2	Eerder beschikbare gestelde eigen middelen gemeente Houten	€ 100.000,00
3	BTW-aftrek (haalbaar mits werk klaar in 2022)	€ 309.750,00
4	Toegezegde extra subsidie provincie Utrecht	€ 100.000,00
5	Benodigde extra eigen middelen	€ 275.000,00
6	Totaal	€ 1.784.750,00

De extra benodigde middelen komen ten laste van het begrotingssaldo 2022.

Prognose financieel meerjarenperspectief 2023-2026

Bedragen
x € 1.000

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Stand meerjarenbegroting 2023-2026 (op basis van besluitvormende raad t/m 14 juni 2022)	1.662	-19	-132	-43	-911
Voorgenomen college-/raadsbesluiten	-49	104	104	-45	-45
Algemene uitkering (meicirculaire 2022)	2.637	4.628	4.523	5.648	-851
Verwachte toename energiekosten		-750	-750	-750	-750
Heroverweging Windpark Goyerbrug	-30				
Extra krediet verduurzaming fort Honswijk	-275				
Prognose financieel meerjarenperspectief 2023-2026*	3.945	3.963	3.745	4.810	-2.557

*) Het financieel meerjarenperspectief is het kader waarbinnen de begroting 2023-2026 en het collegeprogramma 2022-2026 uitgewerkt wordt.

Consequenties Wet Markt en Overheid, Wet Vennootschapsbelasting en/of Btw:

De btw kan alleen worden afgetrokken als de erfpachtovereenkomst pas ingaat in het kalenderjaar, volgend op de afronding van de werkzaamheden. Dit is daarmee randvoorwaarde voor dit voorstel. Ook dienen de werkzaamheden in 2022 te worden afgerond.

Instemming met dit voorstel heeft geen gevolgen voor de formatie.

Communicatie

Niet van toepassing

Voortgang

Zoals in de inleiding is aangegeven, zijn de werkzaamheden in juli al gegund en is in september met de uitvoering gestart. De werkzaamheden zullen in december 2022 worden afgerond.

Vervolgens zal het fort op 1 januari 2023 in gerestaureerde en verduurzaamde staat in erfpacht worden uitgegeven aan de stichting Fort Honswijk.

Evaluatie

Niet van toepassing

Houten, 12 juli 2022

het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten
de secretaris, de burgemeester,

A.J. Barink

G.P. Isabella

Bijlagen

1. Raadsinformatiebrief d.d. 3 juni jl.
2. Raadsinformatiebrief d.d. 14 juli jl.

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: W. van den Berg

2e PoHo: n.v.t.

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 595094



Onderwerp

Extra krediet verduurzaming Fort Honswijk

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 12 juli 2022 gelezen en besluit:

- 1 Een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van € 275.000 voor de verduurzaming van Fort Honswijk.
- 2 De raad voor te stellen deze kosten te dekken uit het begrotingssaldo 2022.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 4 oktober 2022.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,

{{?esl:Signer2:Capture:size(200,100)}}

de voorzitter,

{{?esl:Signer1:Capture:size(200,100)}}

C.M.S. Visser

G.P. Isabella