

Nota van Wijziging



Zaaknummer: Z21/109747 - D - 111321
Volgnummer wijziging: 1^e wijziging

Datum B&W-verg.: dinsdag 7 december 2021
Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp:
Nota van Wijziging 2e bestuursrapportage 2021

Het voorstel wordt als volgt gewijzigd:

1. De 2^e bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. Begrotingswijziging 2021 nr. 20 vast te stellen (programma's);
3. Begrotingswijziging 2021 nr. 21 vast te stellen (budgettair neutraal);
4. Begrotingswijziging 2021 nr. 22 vast te stellen (overheveling restantbudgetten);
5. Begrotingswijziging 2022 nr. 2 vast te stellen.

Wordt:

1. De 2^e bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. Begrotingswijziging 2021 nr. 20 vast te stellen (programma's);
3. Begrotingswijziging 2021 nr. 21 vast te stellen (budgettair neutraal);
4. Begrotingswijziging 2021 nr. 22 vast te stellen (overheveling restantbudgetten);
5. Begrotingswijziging 2021 nr. 27 vast te stellen (programma's);
6. Begrotingswijziging 2022 nr. 2 vast te stellen;
7. Begrotingswijziging 2022 nr. 7 vast te stellen.

Daarnaast worden aan de 2^e bestuursrapportage 2021 een drietal onderwerpen toegevoegd, te weten:

1. Programma Centrum Echt/versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren.
2. Voormalige basisschool Jan Peters / MFC Roosteren.
3. Aanvullend krediet verbouwing De Ballon Leisure park In de Bandert In de Bandert

De onderwerpen worden hieronder toegelicht.

Toelichting:

3.9 Programma economische zaken en grondexploitaties

Wat gaan we doen?

Budgettair neutraal

- **Programma Centrum Echt/versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren**

Op 18 december 2020 hebben de gemeente Echt-Susteren en de provincie Limburg de 'Samenwerkingsagenda Versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren' getekend. Deze samenwerkingsagenda is vervolgens verder uitgewerkt en op basis daarvan is een subsidie van € 1.200.000 aangevraagd bij de provincie Limburg uit het kader Kwaliteit Limburgse Centra (KLC). Gedeputeerde Staten van Limburg hebben deze aanvraag op 23 november 2021 goedgekeurd en inmiddels heeft de gemeente Echt-Susteren de betreffende subsidiebeschikking ontvangen. Het subsidiebedrag wordt breed ingezet voor de realisatie van de doelen van het Programma Centrum Echt. Daarbij kan worden gedacht aan de realisatie van infrastructurele wer-

ken, aan de kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte, aan strategische verwervingen, aan sloop en/of transformatie van leegstaande (winkel)panden en aan verplaatsingen van winkels die op dit moment buiten het kernwinkelgebied liggen naar een locatie binnen het kernwinkelgebied. Voorgesteld wordt om de voor realisatie van de doelen van het Programma Centrum Echt beschikbaar te stellen middelen (€ 1.200.000) met bijbehorend dekkingsmiddel (de provinciale KLC-subsidie) gesplitst op te nemen in de begroting. € 600.000 wordt in dienstjaar 2021 opgenomen als infrastructureel investeringskrediet en € 600.000 wordt in dienstjaar 2022 onder programma Economische zaken en Grondexploitaties opgenomen als exploitatiebudget voor sloop en/of transformatie van leegstaande (winkel)panden en voor verplaatsingen van winkels die op dit moment buiten het kernwinkelgebied liggen naar een locatie binnen het kernwinkelgebied. Afhankelijk van de concrete bestedingen kunnen de betreffende baten (de KLC-subsidie) en de lasten via de bestuursrapportages in de daarbij passende vorm omgezet worden in andersoortige investeringskredieten danwel exploitatiebudgetten.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal					
Programma Centrum Echt/versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren	600.000				
Programma Centrum Echt/Versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren		600.000			
Provinciale subsidie Kwaliteit Limburgse Centra (KLC)	- 600.000	- 600.000			
Totaal generaal	-	-			

3.5 Programma cultuur en sport

Wat gaan we doen?

Aanvullend krediet verbouwing De Ballon Leisure park In de Bandert

Vanuit de ontwikkeling van het Leisurpark In de Bandert is besloten tot aankoop van het gebouw Bandertlaan 13, bekend onder de naam "De Ballon". Met de aankoop wordt een gemeenschapsvoorziening gerealiseerd welke beheerd gaat worden door Stichting Menswel. Om het gebouw geschikt te maken als gemeenschapsaccommodatie zijn verbouwingswerken noodzakelijk. Hiervoor heeft de raad via de Kadernota 2021 besloten een krediet van € 465.000 beschikbaar te stellen. Als dekking voor de afschrijvingslasten van deze investering is ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten een dekkingsreserve gevormd waaruit de afschrijvingslasten jaarlijks gedekt worden. De rentelasten komen ten laste van de exploitatie.

Om het gebruik van de gemeenschapsvoorziening tot een succes te maken is het belangrijk om goede afspraken te maken met de toekomstige gebruikers. Stichting Menswel heeft deze taak op zich genomen. Samen met een adviseur is op basis van gesprekken en afspraken met de exploitant en toekomstige gebruikers een goed programma van eisen voor de verbouwingswerkzaamheden opgesteld.

Op basis van dit programma van eisen zijn offertes opgevraagd. Uit de ontvangen offertes is gebleken dat de uitvoering van de werkzaamheden niet binnen het huidige beschikbare krediet gerealiseerd kunnen worden.

Extra kosten

De extra kosten bedragen totaal € 229.300 en bestaan uit:

- Prijsontwikkeling bouwmaterialen: € 95.000

De markt wordt geconfronteerd met enorme prijsstijgingen op bouwmaterialen. Prijzen op materialen kennen een stijging van 40% tot 60%. Dergelijke prijsstijgingen zijn in jaren niet meer voorgekomen en zeer ongebruikelijk. Bij het opstellen van het oorspronkelijke krediet is hiermee dan ook geen rekening gehouden.

- Gewijzigd programma van eisen: € 46.000

Voor het goed functioneren en optimaal gebruik van een gemeenschapsvoorziening is het van belang dat de accommodatie aansluit bij de gebruikswensen. Bij het opstellen van het oorspronkelijke krediet waren er nog geen concrete afspraken met gebruikers gemaakt. Aannames zijn de basis geweest voor de kredietaanvraag. Er is veel geïnvesteerd in het betrekken van de gebruikers bij de invulling van de (maatschappelijke) functie van de Ballon. Tijdens dit proces is gebleken dat, om te komen tot een optimale invulling en samenwerking met de verschillende gebruikers, een ander programma van eisen geldt. Dit programma van eisen vraagt meer aanpassingen aan het bestaande gebouw. Bij het opstellen van dit programma van eisen is nog altijd uitgegaan van sober maar doelmatig.

- Werkzaamheden buitenruimte: € 52.000

Voor de buitenruimte is aanvankelijk alleen een bedrag voor herstel na de bouwwerkzaamheden opgenomen. Om echter aan te sluiten bij beoogd gebruik van de accommodatie moeten er aan de buitenruimte extra werkzaamheden plaatsvinden.

- Projectbegeleiding: € 36.300

De begeleiding van het proces is uitbesteed aan een externe partij. Als gevolg van verschillende oorzaken heeft de doorlooptijd om te komen tot een gedragen programma van eisen vertraging opgelopen. Hierdoor moet er rekening worden gehouden met een overschrijding op de projectbegeleidingskosten.

Dekking

Voorgesteld wordt een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van € 229.300. Als dekking van de afschrijvingslasten wordt ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten een aanvullende storting gedaan in de dekkingsreserve. De rentelasten van € 4.586 komen, net zoals bij het oorspronkelijk besluit ten behoeve van het verbouwingskrediet, ten laste van de exploitatie. Bij de provincie is een aanvraag gedaan voor een subsidie van € 100.000. De intentie is om deze subsidie in te zetten voor de dekking van een gedeelte van de kostenoverschrijding. Op dit moment is nog niet duidelijk of de subsidie toegekend gaat worden, de provincie heeft nog geen besluit genomen. Om geen vertraging in het proces op te lopen wordt er daarom voor gekozen om in deze bestuursrapportage een extra dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten op te nemen. Bij toekenning wordt de subsidie ten gunste van het krediet gebracht en vloeit € 100.000 vanuit de dekkingsreserve terug naar de reserve vermindering kapitaallasten. Uw raad wordt hierover op gebruikelijke wijze geïnformeerd.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Investing					
Aanvullend krediet verbouwing De Ballon (Bandertlaan 13)	229.300				
Subsidie provincie	p.m.				
Totaal generaal	229.300				

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Rente aanvullend krediet De Ballon 2%		4.586	4.357	4.127	3.898
Afschrijving aanvullend krediet De Ballon 20 jaar		11.465	11.465	11.465	11.465
Storting reserve afschrijvingslasten investeringen	229.300				
Beschikking reserve vermindering kapitaallasten	- 229.300				
Beschikking reserve afschrijvingslasten investeringen		- 11.465	- 11.465	- 11.465	- 11.465
Totaal generaal	-	4.586	4.357	4.127	3.898

3.6 Programma sociaal domein

Wat gaan we doen?

- **Voormalige basisschool Jan Peters/MFC Roosteren**

De basisschool Jan Peters is na afloop van het schooljaar 2019-2020 gesloten. Sindsdien is onderzocht wat met het gebouw kon gebeuren. Verkenningen betreffende de herbestemming van het gebouwdeel en / of het terrein leverde niet het gewenste resultaat, zoals bijvoorbeeld de mogelijkheid tot woningbouw, die niet rendabel uit te voeren is en niet passend in het landschap. Gaandeweg deze verkenningen heeft de eigenaar van het naastgelegen kasteel Eyckholt aangegeven geïnteresseerd te zijn in de overname van de voormalige basisschool tegen een prijs die overeenkomt met een onafhankelijke taxatie. Het gebouw zal worden verbonden aan het kasteel en de functie krijgen van horeca. Een vergadercentrum en een hoogwaardige kokopleiding geven een extra kwaliteitsimpuls aan de omgeving met behoud van het landschappelijk karakter. Een win-win-situatie.

Complicerende factor in de uitvoering is dat de school in hetzelfde gebouw is gevestigd als het multifunctioneel centrum Roosteren (MFC). Ook installaties zijn met elkaar verweven. Om het gebouw van de voormalige school te kunnen verkopen en het zelfstandig te laten functioneren dienen een aantal werkzaamheden te worden uitgevoerd.

De gebruikers van het MFC maken momenteel ook gebruik van de ruimtes van het voormalig schoolgebouw. Het is noodzakelijk en vanuit praktische overwegingen ook functioneel om de noodzakelijke aanpassingen gelijktijdig met de werkzaamheden voor de splitsing van de gebouwdelen uit te voeren.

Daarnaast is vanuit de gemeenschap de behoefte aangegeven om de kantine van de huidige Albertzaal uit te breiden om in de behoefte van de gemeenschap te kunnen voorzien. Het is wenselijk om het gebruik van de Albertzaal en het MFC in gezamenlijkheid te benaderen. Daarom wordt er voor gekozen om de kosten van de aanpassingen van de Albertzaal mee te nemen en als één geheel met de verkoop van de voormalige school mee te nemen.

De kosten van de splitsing van de gebouwen en de aanpassingen aan het huidige MFC en Albertzaal worden deels bekostigd met de verkoopopbrengst van het voormalig schoolgebouw. De verkoopopbrengst van het voormalige schoolgebouw bedraagt € 350.000. Verkoopprijs is vastgesteld op basis van een taxatierapport. De kosten van het ontvlechten van het gebouw inclusief de aanpassingen aan het huidige MFC zijn geraamd op € 491.000. De kosten van de aanpassingen aan de Albertzaal bedragen € 200.000.

Om de werkzaamheden uit te kunnen voeren is een extra krediet noodzakelijk van € 341.000. Voorgesteld wordt om dit krediet te dekken vanuit de reserve vermindering kapitaallasten.

De afboeking van de boekwaarde van het voormalige schoolgebouw van € 475.000 wordt ten laste van de algemene reserve worden gebracht. De vrijval aan kapitaallasten (€ 25.742) wordt ten gunste van de reserve vermindering kapitaallasten worden gebracht.

De rentelasten (€ 6.820) komen ten laste van de exploitatie.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Investering					
Verbouwing ontvlechting school MFC Roosteren		491.000			
Aanpassingen Albertzaal		200.000			
Opbrengst verkoop school		- 350.000			
Totaal generaal		341.000			

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Rente 2% verbouwing ontvlechten school MFC Roosteren			2.820	2.679	2.538
Afschrijving 20 jr. verbouwing ontvlechten school/MFC Roosteren			7.050	7.050	7.050
Rente 2% aanpassingen Albertzaal			4.000	3.800	3.600
Afschrijving 20 jaar aanpassingen Albertzaal			10.000	10.000	10.000
Rente schoolgedeelte MFC Roosteren		- 2.704	- 2.704	- 2.704	- 2.704
Afschrijving schoolgedeelte MFC Roosteren		- 23.038	- 23.038	- 23.038	- 23.038
Storting reserve vermindering kapitaallasten (vrijval kapitaallasten)		25.742	25.742	25.742	25.742
Afboeken boekwaarde Jan Peters-school		475.000			
Beschikking algemene reserve		- 475.000			
Storting reserve afschrijvingslasten investeringen		341.000			
Beschikking reserve vermindering kapitaallasten		- 341.000			
Beschikking reserve afschrijvingslasten investeringen			- 17.050	- 17.050	- 17.050
Totaal generaal	-	-	6.820	6.479	6.138

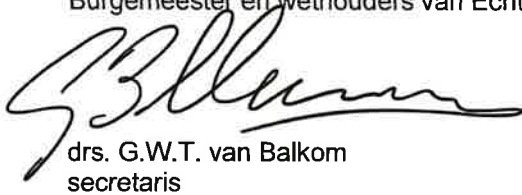
Financiële doorwerking in 2^e bestuursrapportage 2021

Twee van de hierboven genoemde onderwerpen hebben gevolgen voor de meerjarige saldi zoals deze zijn vermeld in de 2^e bestuursrapportage 2021.

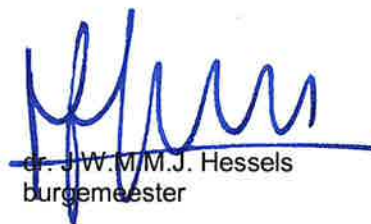
	2021	2022	2023	2024	2025
Saldi na 2 ^e bestuursrapportage 2021	- 43.211	- 182.287	- 30.302	- 65.002	- 86.888
Aanvullend krediet verbouwing De Ballon (Bandertlaan 13)		4.586	4.357	4.127	3.898
Voormalige basisschool Jan Peters / MFC Roosteren			6.820	6.479	6.138
Saldi na 2 ^e bestuursrapportage 2021 met nota van wijziging	- 43.211	- 177.701	- 19.125	- 54.396	- 76.852

Daarnaast moeten de mutaties met de reserves in 2021, te weten de storting in de reserve afschrijvingslasten (€ 229.300) en de onttrekking uit de reserve vermindering kapitaallasten (€ 229.300) opgenomen worden in de tabel 7. Reserves en voorzieningen op de bladzijden 47 tot en met 49 van de 2^e bestuursrapportage 2021.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,



drs. G.W.T. van Balkom
secretaris



dr. J.W.M./M.J. Hessels
burgemeester

Begrotingswijziging 2022 nr. 7 Nota van wijziging 2e Berap 2021

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	449.258	-25.742	-25.742	-25.742
Saldo voor bestemming	449.258	-25.742	-25.742	-25.742
Saldo na bestemming	449.258	-25.742	-25.742	-25.742
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	16.051	29.822	29.392	28.963
Saldo voor bestemming	16.051	29.822	29.392	28.963
Saldo na bestemming	16.051	29.822	29.392	28.963
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	0	9.870	9.729	9.588
Saldo voor bestemming	0	9.870	9.729	9.588
Saldo na bestemming	0	9.870	9.729	9.588
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitatie				
Lasten	600.000			
Baten	600.000			
Saldo voor bestemming	0			
Saldo na bestemming	0			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	0	0	0	0
Saldo voor bestemming	0	0	0	0
Storting reserves	366.742	25.742	25.742	25.742
Onttrekking reserves	827.465	28.515	28.515	28.515
Mutaties vd reserves	-460.723	-2.773	-2.773	-2.773
Saldo na bestemming	-460.723	-2.773	-2.773	-2.773
Programma 9900 Resultaat				
E	4.586	11.177	10.606	10.036
Overig	-4.586	-11.177	-10.606	-10.036
Saldo na bestemming	-4.586	-11.177	-10.606	-10.036
Saldo van de begroting	0	0	0	0

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.022
75300300	Aanpassing Albertzaal Roosteren 2022	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken	Uitgaven	200.000
76700009	Ontvlechten school MFC Roosteren 2022	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		491.000
Totaal - Uitgaven					691.000
76700009	Ontvlechten school MFC Roosteren	33801	Opbrengst verkoop gemeente	Inkomsten	-350.000

Begrotingswijziging 2022 nr. 7 Nota van wijziging 2e Berap 2021

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.022
	2022		eigendommen		
Totaal - Inkomsten					-350.000
Totaal - Saldo					341.000

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Reserve						
1	Algemene reserve	Onttrekking	475.000			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		341.000			
241	Reserve afschrijvingslasten investeringen		11.465	28.515	28.515	28.515
Totaal - Onttrekking			827.465	28.515	28.515	28.515
181	Reserve vermindering kapitaallasten	Storting	-25.742	-25.742	-25.742	-25.742
241	Reserve afschrijvingslasten investeringen		-341.000			
Totaal - Storting			-366.742	-25.742	-25.742	-25.742
Totaal - Reserve			460.723	2.773	2.773	2.773

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
0.10	Mutaties reserves	Lasten	366.742	25.742	25.742	25.742
0.5	Treasury		0	0	0	0
3.1	Economische ontwikkeling		600.000			
4.2	Onderwijshuisvesting		449.258	-25.742	-25.742	-25.742
5.2	Sportaccommodaties		0	14.000	13.800	13.600
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		16.051	25.692	25.321	24.951
Totaal - Lasten			1.432.051	39.692	39.121	38.551
0.10	Mutaties reserves	Baten	-827.465	-28.515	-28.515	-28.515
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		-4.586	-11.177	-10.606	-10.036
3.1	Economische ontwikkeling		-600.000			
Totaal - Baten			-1.432.051	-39.692	-39.121	-38.551
Totaal - Saldo			0	0	0	0

Begrotingswijziging 2021 nr. 27 Nota van wijziging 2e Berap 2021

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Storting reserves	229.300			
Onttrekking reserves	229.300			
Mutaties vd reserves	0			
Saldo na bestemming	0			
Saldo van de begroting	0			

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten / Uitgaven	Krediet 2.021
72100255	Progr. centr. Echt/versterk.centra, kernen, wijken	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken	Uitgaven	600.000
75300601	Verbouwing Bandertlaan 13 (De Ballon) 2021	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		229.300
Totaal - Uitgaven					829.300
72100255	Progr. centr. Echt/versterk.centra, kernen, wijken	41890	Provinciale, rijksbijdrage in kapitaalswerken	Inkomsten	-600.000
Totaal - Inkomsten					-600.000
Totaal - Saldo					229.300

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/Storting	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Reserve						
181	Reserve vermindering kapitaallasten	Onttrekking	229.300			
Totaal - Onttrekking			229.300			
241	Reserve afschrijvingslasten investeringen	Storting	-229.300			
Totaal - Storting			-229.300			
Totaal - Reserve			0			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
0.10	Mutaties reserves	Lasten	229.300			
Totaal - Lasten			229.300			
0.10	Mutaties reserves	Baten	-229.300			
Totaal - Baten			-229.300			
Totaal - Saldo			0			

