

Bijlage 1 Financiële onderbouwing behorende bij raadsvoorstel

Waarom is in 2016 een bedrag van € 3.050.000 opgenomen in de begroting.

Dit bedrag is destijds onderbouwd gebaseerd op kengetallen voor een sporthal met 2 gymzalen, waarbij beperkte kleegelegenheden is voorzien. In deze raming was geen circulaire bouw voorzien. Al met al een bedrag dat niet toereikend is om een sporthal te realiseren.

In de begroting is voor deze stichtingskosten een bedrag aan kapitaallasten opgenomen van € 110.000/jaar gedurende een afschrijvingsperiode van 40 jaar.

Sporthal met 3 sportzalen incl kleedkamers buitensport, opslagruimte en horecavoorziening kost € 6.800.000

Door toevoeging van een extra zaal ontstaat een toekomstbestendige hal die ruimte biedt aan alle mogelijke binnensporten zonder beperkingen. Hiermee wordt de exploitatie van het geheel vergroot.

Stichtingskosten totale sporthal € 6.800.000

Door de raad is reeds een voorbereidingskrediet van € 305.000 gevoteerd, dit wordt in mindering gebracht op het gevraagde krediet. Het gevraagde krediet bedraagt € 6.800.000 - € 305.000 = € 6.495.000.

De extra kosten zijn te verdelen als volgt:

Horecaruimte incl. vergaderruimte, keuken en opslag	€ 480.000
Energie zuinige installaties/terugwinning/opwekking	€ 520.000
Horeca inrichting (keukenapparatuur, tafels stoelen, terras)	€ 150.000
Kosten 3 ^e zaal incl. toebehoren	€ 545.000
Kosten circulaire bouw	€ 300.000
Kosten onvoorziene ruimten (EHBO, Jury, onderhoud materieel)	€ 300.000
Prijsindexering (10 %/jaar, cumulatief)	€ 1.415.000

Door de circulaire bouw kan een afschrijvingstermijn gehanteerd worden van 50-70 jaar, gerekend is met 60 jaar. De kapitaallasten bedragen voor deze sporthal € 185.000/jaar. Dus € 75.000/jaar extra.

Voor onderbouwing afschrijvingstermijn zie bijlage 3.

Overzicht kapitaallasten:

- Kapitaallasten sporthal met 3 zalen en circulair bedragen: € 185.000/jaar
- Kapitaallasten oorspronkelijke geraamde bedrag (2 zalen) bedragen: € 110.000/jaar
- Extra kosten voor 3 zalen zijn daarmee € 75.000/jaar

Huuropbrengstenbedragen minimaal € 115.000 per jaar

Verhuur van de horeca aan SC Muiden zal ca € 30.000 per jaar opleveren. Het totale horeca oppervlak bedraagt 300 m2 en een reële pacht is € 100/m2/jaar. Daarnaast is door de 3 zalen een betere verhuur mogelijk van zowel zalen als sporthal.

De gemiddelde realistische huuropbrengst van de sporthal en de sportzalen zal ca. € 85.000 per jaar bedragen. Totaal is een dekking op de kapitaallasten van ca. € 115.000 reël (horeca en zaalverhuur).

Voor de onderbouwing van de zaal verhuur zie bijlage 4.

Voor de berekening van de huuropbrengsten van de hal zijn tarieven berekend die in vergelijk met soortgelijke sporthallen behoudend zijn.

Overzicht berekende tarieven per uur

Soort zaal	Tarief gerekend	Tarief De Lunet	Tarief de Zandzee
gymzaal	€ 20,-	€ 32,50	
Sportzaal 1/2 sporthal	€ 35,-	€ 59,85	€ 34,85
Sporthal	€ 70,-	€ 85,60	€ 69,54

Overzicht huur opbrengsten

- Opbrengsten horeca met 3 zalen: € 30.000
- Opbrengsten bij hal met 2 zalen en geen horeca: € 0
- Extra huur opbrengsten horeca bij 3 zalen: € 30.000
- Huuropbrengsten sporthal met 3 zalen: € 85.000 (zie bijlage 4)
- Huuropbrengsten sporthal met 2 zalen: € 30.000 (zie bijlage 4)
- Extra huuropbrengsten bij 3 zalen: € 55.000

Totaal zijn de extra huur opbrengsten dus € 85.000/jaar en dekken daarmee de extra kapitaallasten van € 75.000.

Extra benodigde exploitatiekosten bedragen € 51.000 per jaar

De jaarlijkse exploitatiekosten zijn, op basis van een meerjaren onderhoudsplan waarbij landelijke kengetallen zijn toegepast, berekend op 1%/jaar van de stichtingskosten. De stichtingskosten van de sporthal zijn geraamd op € 6.800.000, de jaarlijkse exploitatie kosten komen daarmee op € 68.000/jaar. Hierbij wordt opgemerkt dat door toepassing van circulaire materialen de exploitatiekosten eerder zullen dalen dan dat deze kosten hoger worden.

Daar komen de kosten van verzekeringen en gemeentelijke heffingen nog bij, deze worden geraamd op € 10.000/jaar. Daarmee komen de totale jaarlijkse exploitatiekosten op € 78.000 per jaar.

Op dit bedrag kunnen de onderstaande bijdragen in mindering worden gebracht:

- *Bijdrage vanuit bewegingsonderwijs*

Voor het bewegingsonderwijs ontvangen wij bijdragen voor zowel stichtingskosten als jaarlijkse materiele instandhoudingskosten. De totale bijdrage per jaar is afhankelijk van het aantal klokuren. De berekende bijdrage is gebaseerd op 21 geprognostiseerde klokuren per week voor 2020-2023 voor het IKC.

De totale bijdrage voor stichtingskosten en het onderhoud voor gebruik van de sportzaal door IKC bedraagt € 16.500.

Bron: Besluit Beleidsregel bekostiging lokalen bewegingsonderwijs gemeente Bussum 2015.

- *Overdragen exploitatiekosten van sportzaal PC Hooft en Het Anker naar Sporthal de Bredius*

In de gemeentelijke begroting is voor bovenstaande sportzalen een bedrag voor de exploitatie opgenomen van € 10.500/jaar.

Totaal van de extra benodigde exploitatie kosten voor de Sporthal bedragen € 78.000 - € 16.500 - € 10.500 = € 51.000.

Variabele exploitatiekosten worden door gebruikers betaald

De volgende kosten worden door de gebruikers (exploitant en IKC) betaald:

Energie (beperkt ivm energie neutraal bouwen)	ca. € 5.000
Schoonmaak kosten	ca. € 30.000