

Emmeloord, 14 augustus 2012.

Onderwerp

Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten.

Voorgenomen besluit

1. Kennis nemen van de nota Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten.
2. Instemmen met de financiële afwikkeling met de daarbij horende budgetwijzigingen.
3. Instemmen met het verstrekken van geldlening aan SCE.

Advies raadscommissie

[Advies]

Aan de raad.

Status: ter besluitvorming

Inleiding

De gemeenteraad heeft in januari 2011 ingestemd met het Uitwerkingsplan Masterplan Sport onderdeel Buiten. Hierin werd uitgegaan van een afronding van de werkzaamheden medio 2013. De afgelopen anderhalf jaar is hard gewerkt aan de realisering van de herschikkingen in de buitensport en daardoor kan nu al worden overgegaan tot de afwikkeling van het deelproject Buitensport.

Doelstelling

De uitwerking van het Masterplan Sport onderdeel Buiten betrof het realiseren van een herschikking van de sportaccommodaties. Hiermee werd een kwantitatieve en kwalitatieve impuls gegeven aan de buitensport in Emmeloord. Concreet betekende dit het aanleggen van een vijftal kunstgrasvelden en de nieuw- en verbouw van de sportaccommodaties van de vier betrokken sportverenigingen: voetbalverenigingen Flevo Boys en Sportclub Emmeloord, hockeyvereniging De Meeuwen en Korfbalvereniging Emmeloord.

Voorgesteld besluit

1. Kennis nemen van de nota Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten.
2. Instemmen met de financiële afwikkeling met de daarbij horende budgetwijzigingen.
3. Instemmen met het verstrekken van een geldlening aan SCE.

Argumenten

Ad. 1 In de nota Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten wordt inhoudelijk en financieel verantwoording afgelegd van de gemaakte keuzes van de afgelopen anderhalf jaar. De uitvoering heeft plaatsgevonden volgens het Uitwerkingsvoorstel, zoals vastgesteld bij raadsbesluit in januari 2011.

Ad. 2 De financiële afrekening laat zien dat er sprake is van een overschot op de investeringen van € 209.772. Er is wel sprake van onder- en overbesteding op de verschillende onderdelen. Waar de aanbesteding van de velden gunstig is geweest heeft het renoveren van verworven kleedkamers meer gekost dan geraamd. Ook de incidentele lasten voor de clubaccommodaties laten een geringe overschrijding van geraamd budget zien.

Het totaaloverzicht laat zien dat de tegenvallers binnen het onderdeel Buiten opgevangen kunnen worden. Voorstel is om de wijzigingen binnen en tussen de investeringen en de incidentele lasten, ten opzichte van de ramingen van het raadsbesluit genomen in januari 2011, goed te keuren.

Ad. 3 In de Definitieve Overeenkomst met SCE en in de vertrouwelijke financiële bijlage van raadsbesluit Uitwerking Masterplan Sport onderdeel buiten wordt uitgegaan van een eigen bijdrage van de vereniging van € 110.000 en dat de gemeente hiertoe een lening zal verstrekken. In de Nota geldleningen, gewaarborgde geldleningen en garantstellingen van december 2011 heeft de gemeenteraad bepaald dat wanneer vanwege het publieke belang een lening wordt afgegeven, de raad altijd haar goedkeuring dient te verlenen. Omdat in het dictum van het raadsbesluit van januari 2011 geen expliciet besluit wordt vastgelegd over deze lening aan SCE, moet dit alsnog gebeuren.

Ook de Wet FIDO is in deze van belang en geeft duidelijk aan dat er voor een geldlening door de gemeente sprake moet zijn van een publiek belang. Dat publieke belang komt hier tot uiting in de noodzaak toterschikking van de sportaccommodaties in Emmeloord om zo meer veldcapaciteit te creëren en noodzakelijke modernisering van de sportfaciliteiten te realiseren. Hierdoor wordt gelegenheid gegeven tot sportbeoefening. Zonder herschikking was het probleem van capaciteit urgent en moeilijk oplosbaar geworden.

Kanttekeningen

Ad. 1 Zoals blijkt uit de nota Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten heeft de uitvoering plaatsgevonden volgens het uitwerkingsvoorstel zoals vastgesteld bij raadsbesluit in januari 2011.

Ad. 2 De financiële afrekening van de herschikkingen in de buitensport laat in totaliteit een positief eindresultaat zien mits er ingestemd wordt met de voorgestelde budgetwijzigingen. Voor aanvang van dergelijke investeringen wordt altijd gewerkt met ramingen, het is niet vreemd dat hier verschuivingen in plaatsvinden.

Uit de werkelijke kosten blijkt dat in de ramingen met noodzakelijke aanpassingen in de nutsvoorzieningen, zo goed als geen rekening was gehouden. Bij alle onderdelen, zowel de velden als de clubaccommodaties, is dit een kostenpost gebleken die een grote bijdrage levert aan negatieve resultaten op die onderdelen.

Met betrekking tot de incidentele lasten voor het clubgebouw van SCE wordt voorzichtigheidshalve rekening gehouden met een inschatting van teruggave van BTW. Alle processen zijn zo ingericht dat er aan de criteria wordt voldaan, maar deze is pas zeker na goedkeuring van de Belastingdienst op het verzoek tot teruggaaf. Na de juridische overdracht aan SCE, volgend op voorliggend raadsbesluit, zal dit verder worden uitgewerkt. Via de reguliere rapportages zullen wij u op de hoogte houden van de afwikkeling hiervan. Deze zal te zijner tijd ook betrokken worden bij de afwikkeling van het Masterplan Sport in totaliteit.

Nog niet alle facturen zijn ontvangen, deze zullen een marginaal effect hebben op het totaalbedrag.

Ad. 3 Voor een lening van de gemeente aan derden gelden voorwaarden. De lening zal gebaseerd zijn op onze interne rekenrente en een looptijd kennen van maximaal 20 jaar. Zolang de lening niet afbetaald is zal het clubgebouw als onderpand gelden (hypotheek). Wanneer SCE niet aan haar betalingen voldoet, zal het gebouw aan de gemeente vervallen. Dit zal worden vastgelegd in de juridische aktes die volgen op het raadsbesluit. De risico's voor de gemeente zijn hierdoor beperkt.

Planning/Uitvoering

De uitvoering heeft grotendeels en binnen de planning plaatsgevonden. Komende maanden vinden nog de laatste werkzaamheden plaats. Na uw besluitvorming worden ook lenings- en onderhoudsaktes met SCE opgesteld en ondertekend.

Nota

Verantwoording Masterplan Sport onderdeel Buiten

Inleiding

In januari 2011 heeft de gemeenteraad het volgende besluit genomen:

1. Instemmen met Uitwerkingsplan Buitensport Emmeloord, te weten:
 - I Realisatie 1 voetbalcomplex
 - II Realisatie 1 hockey- korfbalcomplex
 - III Faciliteren verhuizing SCE, HC De Meeuwen en KVE
 - IV In eigendom verwerven kleedkamers op beide complexen
2. Een krediet van € 4.001.325 beschikbaar te stellen voor realisatie sportvelden en accommodaties.

Sindsdien is er gewerkt aan de realisatie van het besluit. Verwacht werd dat de realisatiefase tot medio 2013 zou duren, naar nu blijkt is eerdere afronding mogelijk. Na het aanleggen van de nieuwe sportvelden, volgde de verhuizingen van de verenigingen en momenteel worden de nieuw- en verbouwingen van de sportaccommodaties afgerond. Met dit voorstel willen we overgaan tot de afwikkeling van het deelproject Buitensport en inhoudelijk en financieel verantwoording afleggen voor de gemaakte keuzes de afgelopen anderhalf jaar.

Onderstaand zal van de verschillende onderdelen van het raadsbesluit van januari 2011 beschreven worden hoe ze zijn uitgevoerd en wat de financiële consequenties daarvan zijn.

1. Instemmen met Uitwerkingsplan Buitensport Emmeloord

Masterplan Sport gaat over de "tweede oplevering" van de sportaccommodaties in Emmeloord. Naast het zorgen voor kwantitatief voldoende sportaccommodaties gaat het ook om verbeteren van de kwaliteit van de sportaccommodaties.

Directe aanleiding voor ingrijpen bij de buitensport waren het sterk verouderde veld en het tekort aan veldcapaciteit bij de hockeyclub De Meeuwen en voetbalvereniging Flevo Boys. Bij Sportclub Emmeloord was er een overschot aan veldcapaciteit. Tot slot is de vraag naar moderne accommodaties, met name de vraag om kunstgras bij voetbal, korfbal en hockey, reden geweest om een herschikking in de buitensport voor te bereiden.

Uitgangspunten voor deze herschikking in de buitensport:

1. Concentratie van (takken van) sport;
2. Multifunctioneel gebruik sportvelden en
3. Meer kunstgrasvelden.

I Realisatie 1 voetbalcomplex

Het sportcomplex aan de Espelerlaan is één voetbalcomplex geworden voor de twee voetbalverenigingen uit Emmeloord, Flevo Boys en Sportclub Emmeloord. Om de ongeveer 2.000 voetballers te accommoderen zijn er in totaal acht voetbalvelden, waarvan vier kunstgrasvelden en twee pupillenvelden op het complex. Beide voetbalverenigingen hebben een eigen hoofdveld met daaraan hun eigen sportaccommodatie. SCE gebruikt voor de wedstrijden haar hoofdveld en een natuurgrasveld en wanneer nodig een van de andere kunstgrasvelden. De rest van de velden is in gebruik door Flevo Boys. Trainingen vinden voornamelijk plaats op de kunstgrasvelden.

In de ramingen was rekening gehouden met investeringskosten van € 1.395.000 voor in totaal 3 kunstgrasvoetbalvelden waarvan 2 hoofdvelden (zijn groter dan bijveld). De werkelijke investering kwam uit op € 1.161.433. In de ramingen was al rekening gehouden met een goede aanbesteding maar de markt bleek in werkelijkheid nog gunstiger. Belangrijke factor hierbij was het feit dat in totaliteit vier kunstgrasvelden tegelijkertijd werden aanbesteed, de voetbalvelden en de hockey-korfbalvelden, waardoor er voor de aanbieders veel aangeleggen was de opdracht te verwerven.

Ten opzichte van het oorspronkelijke plan is er gekozen voor een extra stevige vezel van het gras, die langer goed blijft. Dit zorgde voor een meerprijs die opgevangen wordt door de mogelijkheid om op langere termijn af te schrijven. Hiermee werd de investering hoger, maar de jaarlasten op langere termijn juist lager.

Tenslotte is door de gunstige aanbesteding gekozen voor een hekwerk rondom het voetbalcomplex. Voorheen waren de velden vrij makkelijk toegankelijk. Wat resulteerde in ongewenste toegang tot de velden, voornamelijk het rijden van brommers op de velden bracht schade met zich mee. Door het hekwerk om het gehele voetbalcomplex is ongeoorloofde toegang in principe niet mogelijk.

Tegenvaller bij dit onderdeel was de noodzaak om de hele elektriciteitsvoorziening van het complex aan te pakken. Het toevoegen van lichtmasten voor de nieuwe kunstgrasvelden en een nieuwe clubaccommodatie leidde er toe dat er extra verzwaren in het systeem moesten worden aangebracht.

II Realisatie 1 hockey- korfbalcomplex

Het sportcomplex aan de Sportlaan is een gemengd sportcomplex geworden voor de hockeyvereniging en de korfbalvereniging. Er zijn twee volwaardige kunstgrashockeyvelden aangelegd waarvan één een zogenaamd combiveld is met hockey én korfbalbelijning. Dit combiveld kan door een afscheiding in tweeën worden gedeeld. De verdeling van het combiveld vindt naar aanleiding van de competitieplanning tussen de beide verenigingen in goed overleg plaats. Ook dit complex is voorzien van een hekwerk rondom.

In de ramingen was rekening gehouden met investeringskosten van € 800.000 voor 2 kunstgrasvelden, een kunstgrashockeyveld en een combiveld. De werkelijke kosten kwamen uit op € 671.706. Deze zijn lager door de positieve aanbesteding. Voor deze aanbesteding geldt hetzelfde als voor de voetbalvelden, de markt bleek in werkelijkheid nog gunstiger dan geraamd.

Een tegenvaller bij deze velden was een extra kostenpost voor het realiseren van extra drainage waar op voorhand geen rekening mee was gehouden, maar tijdens de realisatiefase bleek wel noodzakelijk.

Van het voormalige hoofdveld van SCE wordt het noordelijke deel gereserveerd voor toekomstige uitbreiding met een korfbalveld. Wanneer blijkt dat er een structurele toename is van het aantal elftallen van hockey en/of korfbal zal een apart korfbalveld worden gerealiseerd.

In de raming was rekening gehouden met € 2.195.000 voor het aanleggen van 5 nieuwe kunstgrasvelden. De werkelijke kosten bedragen € 1.833.139. Op dit onderdeel is een overschot van € 361.861.

III Faciliteren verhuizing SCE, HC De Meeuwen en KVE

Met deerschikking kwam ook de vraag naar aanpassingen van de clubaccommodaties. De wissel tussen locatie van de sportvelden voor SCE en De Meeuwen kon niet doorgetrokken worden naar een wissel van clubaccommodaties. Het oude gebouwtje van de hockey moest worden gesloopt voor aanleg van het voetbalveld. SCE is bovendien een grotere vereniging dan de Meeuwen.

Voor Sportclub Emmeloord is naast het hoofdveld een nieuwe accommodatie gerealiseerd. Bestaande uit kantine, tribune en twee kleedkamers. In totaal heeft de vereniging acht kleedkamers nodig en naast de twee eigen kleedkamers maken zij gebruik van de kleedkamers van de gemeente op het complex. De gemeente is bouwheer van deze accommodatie geweest. In de Definitieve Overeenkomst is vastgelegd dat SCE een eigen bijdrage levert van € 110.000 aan het gebouw, dit wordt gefinancierd door een lening vanuit de gemeente en over een langere periode (terug) betaald.

In de ramingen was rekening gehouden met investeringskosten van € 1.100.000 voor de realisatie van een nieuwe clubaccommodatie en een tijdelijke accommodatie voor SCE. De werkelijke kosten zijn hoger uitgekomen, naar verwachting komt de afrekening neer op € 1.147.525. Overschrijding van deze post zit niet zozeer in de raming voor de bouwkosten van het gebouw als wel in bijkomende kosten zoals adviseurskosten, aanlegkosten nutsvoorzieningen en tijdelijke accommodatie. De raming is hier te optimistisch gebleken, vooral met betrekking tot de aanleg van de nutsvoorzieningen. De noodzakelijke aanpassingen in de stroomvoorziening van het gehele voetbalcomplex veroorzaakt voor een groot deel het tekort.

Hockeyvereniging De Meeuwen kreeg op het moment dat zij overgingen naar hun nieuwe locatie de beschikking over de clubaccommodatie van SCE. In de Definitieve Overeenkomst was met hun een afkoopsom van € 257.500 voor het achterstallig onderhoud afgesproken. De vereniging heeft er voor gekozen om de voormalige kantine van SCE te slopen en er in eigen beheer een nieuwe voor terug te bouwen met 2 inpandige kleedkamers. In de ramingen was rekening gehouden met investeringskosten van € 257.500 voor de realisatie van een verbouw dan wel nieuwbouw kantine De Meeuwen. De werkelijke 'af te kopen' kosten zijn hoger uitgekomen, naar verwachting komt de afrekening neer op € 285.324. Deze overschrijding heeft betrekking op aanvullende afspraken met HCDM die zijn gemaakt over asbestverwijdering, funderingsproblemen en aanpassingen met betrekking tot de stroomvoorzieningen.

Korfbalvereniging Emmeloord is als laatste, in eigen beheer, aan de slag gegaan met hun accommodatie. Overeengekomen was een afkoopsom van € 220.000. Hiervoor moesten zij in de nabijheid van het bestaande en de toekomstige reservering voor een korfbalveld een kantine realiseren. In de ramingen was rekening gehouden met investeringskosten van € 220.000 voor de realisatie van een nieuwe clubaccommodatie voor KVE. De werkelijke 'af te kopen' kosten zijn iets hoger uitgekomen, naar verwachting komt de afrekening neer op € 231.399. Deze overschrijding heeft betrekking op het realiseren van nutsvoorzieningen naar deze nieuwe locatie.

In de raming was rekening gehouden met 5% onvoorzien (€ 78.875) voor deze incidentele lasten voor de realisatie van clubaccommodaties. Het is niet geheel gelukt om binnen de ramingen te blijven en er is een gering incidenteel tekort van € 7.873 (na aftrek onvoorzien).

IV In eigendom verwerven kleedkamers op beide complexen

Deerschikking in de buitensport maakte het mogelijk eens goed te kijken naar de inzet van de gemeentelijke sportvelden. Hiaat was veelal het ontbreken van bijhorende 'gemeentelijke' kleedkamers. Ook in het kader van Sportbesluit dat een BTW-verrekening

mogelijk maakt bij kosten die gemaakt worden voor het "geven van gelegenheid tot sportbeoefening" is het nodig gemeentelijke kleedkamers te hebben.

Op het hockey-korfbalcomplex zijn de oude kleedkamers van SCE door de gemeente overgenomen. Deze zijn gerenoveerd en worden verhuurd aan de korfbal en de hockeyvereniging en aan de scholen in het buitenseizoen.

Op het voetbalcomplex zijn de kleedkamers van Flevo Boys (die in de nabijheid van het nieuwe clubgebouw van SCE) liggen overgenomen. Flevo Boys was de enige vereniging in de gemeente die met eigen middelen nieuwe kleedkamers heeft gerealiseerd. Voor het bewerkstelligen van een gelijkwaardige positie is in de Definitieve Overeenkomst een afkoopsom van € 350.000 voor deze inspanning opgenomen. De gemeente heeft ook deze kleedkamers gerenoveerd en zal deze verhuren aan SCE, onderwijs en overige (incidentele) huurders van de velden. Van de afkoopsom moest Flevo Boys nieuwe kleedkamers realiseren in een aanbouw aan hun kantine. Daarnaast heeft Flevo Boys hun kantine en businessclub voor eigen rekening grondig gerenoveerd.

In de ramingen was rekening gehouden met een totaal renovatiebudget van € 294.950 (€ 137.700 + € 157.250, zie bijlage). De werkelijke kosten zijn veel hoger uitgekomen, de afrekening bedraagt € 443.082. Deze overschrijding heeft voornamelijk betrekking op tegenvallers in de technische installaties. Voor de gemeente geldt dat strikt voldaan moet worden aan de hoogste wettelijke eisen voor kleedkamers. In het kader van achterstallig onderhoud moest meer dan verwacht worden vervangen en er moest worden geïnvesteerd in systemen in het kader van legionellabestrijding.

2. Een krediet van € 4.001.325 beschikbaar te stellen voor realisatie sportvelden en accommodaties.

In de Voorjaarsnota van 2010 was al een krediet gevoteerd van € 495.000 voor de realisatie van een kunstgras voetbalveld (hoofdveld Flevo Boys). Waarmee een totaal krediet van € 4.496.325 gevoteerd is voor het uitwerkingplan Masterplan Sport onderdeel Buiten.

De werkelijke uitgaven laten een totale som zien van € 4.294.426. Dit betekent dat het uitwerkingsplan in principe binnen budget is gerealiseerd. Er is zelfs sprake van een overschot van € 201.899.

Echter zoals de uitwerking per onderdeel hierboven al laat zien hebben er wel onder- en overbesteding op de verschillende posten plaatsgevonden. Waar de aanbesteding van de velden gunstig is geweest heeft het renoveren van verworven kleedkamers meer gekost dan geraamd. Ook de incidentele lasten voor de clubaccommodaties laten een overschrijding van geraamd budget zien.

Het totaaloverzicht laat zien dat de tegenvallers binnen het onderdeel Buiten opgevangen kunnen worden. Voorstel is om de wijzigingen binnen en tussen de investeringen en de incidentele lasten, ten opzichte van de ramingen van het raadsbesluit genomen in januari 2011, goed te keuren.

Jaarlijkse lasten

Naast de constatering dat de investeringen binnen het door de raad gevoteerde krediet vallen is het belangrijk om te constateren dat er ook voldoende dekking is voor de investeringen die worden geactiveerd. De jaarlijkse lasten zijn gedekt. Dit betreft de kunstgrasvelden en de kleedkamergebouwen die in eigendom zijn van de gemeente zelf.

In de ramingen van het raadsbesluit van januari 2011 waren enkel de investeringskosten omgezet naar structurele lasten. De incidentele lasten betreffen geen eigendommen van de gemeente, hierop kan niet worden afgeschreven. Deze worden in één keer afgeboekt.

Voor het overgrote deel van de dekking voor de structurele lasten heeft de gemeenteraad bij aanvang van het project (raadsbesluit Uitvoering Masterplan Sport, januari 2010) al een budget gereserveerd in de Beleidsplanning.

In de ramingen werd nog geen rekening gehouden met jaarlijkse onderhoudslasten. Opdracht was die binnen de budgetten te zoeken. Het onderhoud voor een kunstgrasveld waar in deze afwikkeling rekening mee is gehouden, is vooral het specialistisch onderhoud wat noodzakelijk is om het veld in goede conditie te houden. Hiermee kan de levensduur van een veld worden verlengd. Voor alle velden houden we nu rekening met vervanging van de toplaag over 14 jaar en de onderlaag na 28 jaar. Tegelijkertijd weten we dat de velden door verdergaande technieken steeds beter worden. Door vervanging op een gemiddelde levensduur te zetten hebben we hier een marge ingebouwd. Ter vergelijking: het oude hockeyveld heeft er 15 jaar gelegen (zonder renovatie).

Voor de kleedkamers van de gemeente is een Meerjaren Onderhoudsplan gemaakt en wordt rekening gehouden met jaarlijks klein onderhoud. Met zowel Sportclub Emmeloord als met Korfbalvereniging Emmeloord zijn afspraken gemaakt met betrekking tot de schoonmaak van de kleedkamers. In ruil voor een gunstige huurprijs verzorgen zij de totale schoonmaak van de kleedkamers.

De dekking van de totale jaarlasten van velden en kleedkamers bestaat uit een vaste component uit de Beleidsplanning. Deze was bij het besluit van januari 2011 € 30.000 hoger. De raad heeft bij Raadsbesluit Nieuw- en verbouw Bosbadhal (januari 2012) ingestemd met een budgetverschuiving binnen het project van onderdeel Buiten naar Binnen, omdat nadere berekeningen lieten zien dat er minder nodig was om onderdeel Buiten te realiseren. Ten opzichte van de eerdere ramingen zijn de inkomsten uit meeropbrengsten verhuur verhoogd, dit is gebaseerd op gemaakte afspraken. Hierbij moet opgemerkt worden dat deze inkomsten pas 3 jaar na aanleg van de velden bereikt wordt, omdat met verenigingen is afgesproken dat zij voor de eerste jaren op de nieuwe velden een lagere huurprijs van € 1.000 betalen. Na deze periode zal een kunstgrasveld de huurprijs hebben zoals die vermeld staat in de tarievennota. Dit is inclusief verlichting rond de € 3.000 per veld.

Ten opzichte van de raming laat deze afrekening zien dat er een overschot is op de jaarlijkse lasten van € 9.703. Dit bedrag zal betrokken worden bij de afrekening van het totale Masterplan Sport (verwachting begin 2014).

MASTERPLAN SPORTACCOMMODATIES - ONDERDEEL BUITENSPOORT

	Beschikbaar gesteld budget	Werkelijke lasten	Jaarlijkse kapitaal- lasten	Jaarlijkse onderhouds- lasten	Totale jaarlijkse lasten
A Aanleg (kunstgras)voetvelden					
- Hoofdveld Flevoboys	€ 495.000	€ 442.958	€ 47.364	€ 5.000	€ 52.364
- 2 kunstgrasvelden Ervenbos	€ 900.000	€ 718.475	€ 76.979	€ 10.000	€ 86.979
Aanleg (kunstgras)velden					
B hockey/korfbal					
- 2 kunstgrasvelden Hockey/Korfbal	€ 800.000	€ 671.706	€ 71.969	€ 10.000	€ 81.969
C Aankoop kleedgebouw FlevoBoys					
- aankoop kleedgebouw	€ 350.000	€ 353.957			
- verbouw kleedgebouw	€ 137.700	€ 242.661			
	€ 487.700	€ 596.618	€ 59.662	€ 9.500	€ 69.162
Kleedkamer					
D Hockey/Korfbal					
- verbouw kleedgebouw	€ 157.250	€ 200.421	€ 20.042	€ 5.750	€ 25.792
					€ 316.266
Dekking					
- Vast bedrag BP		✓ □			€ 269.968,75
- Vast bedrag BP		✓ □			€ 10.000,00
- Meeropbrengsten verhuur (kunst)grasvelden		✓ □			€ 15.000,00
- Derving vergoeding scholen via OHHV		✓ □			€ 31.000,00
					€ 325.968,75

Totaal beschikbaar gesteld (A t/m D)	€ 2.839.950	Totaal beschikbaar gesteld	€ 325.968,75
Werkelijke uitgaven (A t/m D)	€ 2.630.178	Werkelijke jaarlasten	€ 316.265,86
Overschot investeringen	€ 209.772	Overschot lasten	€ 9.702,89



	Beschikbaar gesteld budget	Werkelijke lasten	Totale incidentele lasten
E Clubgebouw SCE	€ 1.100.000	€ 1.347.525	
Af: Btw-teruggaaf (50%, inschatting)		€ 90.000-	
Lening SCE (eigen bijdrage)		€ 110.000-	
			€ 1.147.525
F Clubgebouw HCDM	€ 257.500	€ 285.324	€ 285.324
G Clubgebouw KVE	€ 220.000	€ 231.399	€ 231.399
H Onvoorzien	€ 78.875		€ 1.664.248
Totaal beschikbaar gesteld (E t/m H)	€ 1.656.375		
Werkelijke uitgaven (E t/m G)	€ 1.664.248		
Tekort incidentele lasten	€		
		Werkelijke uitgaven (A t/m D)	€ 2.630.178

7.873-

Werkelijke uitgaven (E t/m G)	€	1.664.248
	€	
Totale investeringen		4.294.426