

Onderwerp: Eindafrekening zwembad

Schiermonnikoog, 8 september 2016

Aan de Gemeenteraad

Inleiding

In de bijlage treft u -aanvullend op het raadsvoorstel van 22 juni jl.- onze antwoorden aan op uw vragen die naar aanleiding van ditzelfde raadsvoorstel zijn gesteld over de eindafrekening van het zwembad.

Projecten met een dergelijk grote omvang zijn niet alledaags voor onze gemeente. Omdat we in de toekomst mogelijk nog wel eens een project van deze omvang zullen uitvoeren hebben we teruggekeken op het procesverloop en een aantal leerpunten voor ons hierin.

De financiële voortgang van het project had tussendoor ook richting uw raad gecommuniceerd moeten worden. Dan waren de op dat moment bekende tegenvallers in eerder stadium met u gedeeld. Dan had ook met u overleg kunnen worden gepleegd over het mogelijk doorvoeren van versoeringen. Zo had ook in de opdrachtverstrekking meer aandacht moeten worden besteed aan de relatie bouwheer (gemeente) en bouwbegeleiding/uitvoerende dienst/directievoering.

Voor toekomstige projecten zal vooraf ook moeten worden nagedacht over een paragraaf communicatie richting raad.

Een ander leerpunt is dat de projectadministratie en de financiële administratie beter op elkaar moeten worden afgestemd. Dan had de toewijzing van de kosten aan de 3 kredieten aangesloten op de raming van deze kredieten.

Voorstel

In de raadsvergadering van 27 mei 2014 heeft u voor het quick-win project "vernieuwbouw openlucht zwembad Dúnatter" een krediet beschikbaar gesteld van € 1.097.660, uitgaande van een provinciale subsidie van € 548.830, zijnde 50% van de investering. Dit krediet was als volgt opgebouwd:

Onderdeel	Krediet	Geraamde subsidie	Investering t.l.v.gemeente
Bouw	€ 617.560	- € 308.780	€ 308.780
Installatie	€ 355.850	- € 177.925	€ 177.925
Inrichting	€ 124.250	- € 62.125	€ 62.125
Totaal	€ 1.097.660	- € 548.830	€ 548.830

In dit voorjaar zijn de laatste werkzaamheden aan het zwembad afgerond en eind maart heeft de verplichte accountantscontrole op dit project plaatsgevonden. De eindafrekening van dit project is eind maart samen met de goedkeurende verklaring van onze accountant opgestuurd naar de provincie. Inmiddels is de subsidiebeschikking van de provincie binnen en kunnen we de eindbalans opmaken. Dit leidt tot het volgende plaatje:

Onderdeel	Werkelijke kosten	Werkelijke subsidie	Investering t.l.v.gemeente
Bouw	€ 823.645	- € 342.665	€ 480.980
Installatie	€ 335.750	- € 162.210	€ 173.540
Inrichting	€ 56.600	- € 11.615	€ 44.985
Totaal	€ 1.215.995	- € 516.490	€ 699.505

	Kredietoverschrijding	Subsidienadeel	Totaal nadeel op het zwembad
	€ 118.335	€ 32.340	€ 150.675

Toelichting afwijkingen

Het totale nadeel op het zwembad bedraagt € 150.675. Van dit nadeel is € 32.340 een subsidienadeel. De kosten gemaakt tot en met 31 december 2015 waren subsidiabel. Als gevolg van het faillissement van de installateur eind 2015, zijn een aantal installatiewerkzaamheden pas uitgevoerd in 2016. Deze kosten waren helaas niet subsidiabel.

De overschrijding van het krediet kent de volgende oorzaken:

bedrag	omschrijving	toelichting
24.000	Vorbereidingskosten / projectondersteuning	Dit zijn de kosten die in de kredietaanvraag op p.m. stond, maar die wel onderdeel uitmaken van de afrekening van het project.
20.000	asbest	Voorafgaand aan het project is geen rekening gehouden met de eventuele aanwezigheid van asbest in de gebouwen.
19.100	bouwleges	Hoewel deze kosten vestzak/broekzak zijn en niet waren opgenomen in het krediet, dienen deze wel te worden meegenomen ten laste van het project. Daar staat natuurlijk de inkomst tot hetzelfde bedrag tegenover.
15.000	Extra betonkosten	De kosten van het beton blijken achteraf hoger dan begroot, omdat bij beton wordt gewerkt met dagprijzen en de vraag op de markt de dagprijs bepaalt.
10.500	graafwerkzaamheden	De leidingen rondom het zwembad hebben we volledig moeten vervangen. De leidde tot extra graafwerkzaamheden omdat de leidingen ook nog eens dieper lagen dan gedacht en breder moesten.
10.000	Extra bouwbegeleiding	Doordat het project niet voor 1 januari was afgerond hebben we extra kosten moeten maken voor de bouwbegeleiding.
7.700	Extra betonwanden filter	Bij de detail uitwerking is gebleken dat het (natuur) buffer / filtersysteem niet over de gehele lengte van het wedstrijd- en recreatiebassin behoefde te worden aangebracht. Wel diende ten gevolge van het wisselend waterverloop in de taps toelopende buffer/filter ruimte drie compartimenten te worden geplaatst. Per saldo ontstond toch een tekort.
5.000	peuterbad	Er is een nieuw peuterbad geplaatst bij het recreatiebad welke vooraf niet in de plannen was meegenomen. Met de raad had daarover voorafgaand overleg moeten worden gepleegd.
2.750	Nieuwe luchtverwarming	Nieuwe luchtverwarming technische ruimte ter vervanging van versleten oude, wat niet was voorzien.
1.850	Voorziening luchtkussen	Technische aansluiting- en voorziening luchtkussen moest worden verplaatst en vernieuwd.
1.825	Aanpassing horecagebouw	Er is een kleine wijziging in het horeca/receptiegebouw aangebracht voor een verbeterde uitgiftebalie
610	Overig	
118.335	Totale overschrijding	

Financieel effect:

Het voorgaande levert het volgende nadeel op in de kapitaallasten, rekening houdende met de voorgeschreven afschrijvingstermijnen en de afgesproken 4,5% rente.

2016: € 7.445

2017: € 14.045

2018: € 12.775

2019: € 11.505

De financiële effecten worden verwerkt in de 30^{ste} begrotingswijziging 2016.

Risico:

Er zijn nog twee discussiepunten met de aannemer /installateur. Wij gaan er van uit dat dit niet tot kosten leidt voor ons. Mocht dit wél tot betaling leiden, dan kost dit nog tussen de € 7.500 en € 10.000. Dit leidt tot iets hogere kapitaallasten.

Voor een inhoudelijk activiteitenverslag verwijzen wij u naar de bijlage bij dit raadsvoorstel.

Bijlagen die voor u ter inzage liggen in de raadsmap:

- beantwoording raadsvragen n.a.v. raadsvergadering van 22 juni 2016
- eindafrekening vernieuwbouw openluchtwembad De Dúnatter

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schiermonnikoog,
de secretaris, de burgemeester,

P.G. Küppers

D.J. Stellingwerf