

Kapitaalgoederen zijn 'duurzame productiemiddelen': spullen die de gemeente nodig heeft om de diensten en goederen die zij aan haar burgers levert te produceren.

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV art.12) schrijft voor dat in elk geval de kapitaalgoederen wegen, riolering / water, groen en gebouwen aan de orde worden gesteld. Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de Begroting gemoeid. Deze paragraaf geeft daar meer inzicht in. Per onderwerp wordt ingegaan op het beleidskader en de financiële consequenties voor de gemeente Steenberg.

Gebouwen en sportparken

Vastgoed beleid

In de besluitvormende vergadering van 04 juli 2023 is het maatschappelijk vastgoed en accommodatiebeleid vastgesteld. De voorgestelde keuzes in het vastgoed- en accommodatiebeleid geeft op heldere wijze aan waarop we als gemeente willen handelen. Daarbij behoren uitzonderingen en maatwerk altijd tot de mogelijkheden.

Als vervolgtraject gaat ambtelijke organisatie in 2024 verder met het continueren van het uitvoeringsprogramma maatschappelijk vastgoed. Het uitvoeringsplan wordt projectmatig georganiseerd. Met dit vernieuwde uitvoeringsplan wordt er een plan van aanpak opgesteld waarin de benodigde acties worden beschreven in tijd, benodigde capaciteit en geld.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een acut onderwerp binnen maatschappelijk vastgoed. Voor een deel van de gemeentelijke gebouwen is een start gemaakt met het onderzoeken naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen. In de programmabegroting 2023 is in het voortraject al aandacht besteed aan duurzaamheid bij de gemeentelijke objecten. Zo zijn er kredieten beschikbaar gesteld voor het aanbrengen van zonnepanelen op de gemeentelijke gebouwen en het aanbrengen van ledverlichting bij de gemeentelijke sportaccommodaties en de sporthallen. In 2023 is reeds begonnen met de voorbereiding en uitvoering ervan. Een voorbeeld hiervan is het aanbrengen van zonnepanelen bij sporthal de Buitelstee en het MFA Kruisland.

Meerjarenonderhoudsplan

Met het vaststellen van de begroting 2023 is voor de gebouwen en de sportparken een voorziening gevormd voor het groot onderhoud. Vanuit deze onderhoudsvoorziening kunnen de pieken in de onderhoudskosten gebouwen en sportparken worden opgevangen. Er is een inventarisatie gemaakt voor de geplande onderhoudswerkzaamheden bij de gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties, die in eigendom zijn van de gemeente. Dit alles is vastgelegd in een MJOP 2023-2032 (meerjarenonderhoudsplan). Met de vorming van deze voorziening worden de kosten voor groot onderhoud over 10 jaar gelijkmatig uitgesmeerd.

Investerings

Met het meerjarenonderhoudsplan 2023-2032 is ook een inventarisatie gemaakt van de benodigde vervangingsinvesteringen bij gebouwen en sportparken. Onder vervangingsinvesteringen gaat het om aanpassingen in gebouwen en sportaccommodaties die vervangen worden of die leiden tot een kwaliteitsverbetering en invloed heeft op gebruiksduur van een object. Deze behoren dan te worden geactiveerd op de gemeentelijke balans en te worden afgeschreven. Er is dan geen sprake van groot onderhoud. In de "Nota waardering en afschrijving vaste activa Gemeente Steenberg" zijn de geldende afschrijvingstermijnen vermeld. Het gaat dan om aanpassingen met een omvang groter dan € 10.000. Meer informatie over hoe dient om te gaan met investeringen is terug te vinden bij de "grondslagen voor waardering en resultaatbepaling", onderdeel balans en vaste activa. De belangrijkste afwijkingen bij investeringen tussen begroting en realisatie worden nader toegelicht bij het desbetreffende programma, onderdeel "investeringen".

Realisatie 2023

Nu het jaar 2023 financieel is afgesloten, kan de balans worden opgemaakt m.b.t. het uitgevoerde onderhoud bij de gemeentelijke accommodaties en de sportparken. Vanuit het MJOP was een

bedrag van € 224.416 aan groot onderhoud gepland. Vanuit de jaarrekening 2022 is nog een bedrag van € 183.500 overgeheveld en toegevoegd aan de voorziening voor het uitvoeren van achterstallig groot onderhoud aan gebouwen en sportaccommodaties. Totaal is er dan een bedrag van € 407.916 beschikbaar voor groot onderhoud in 2023.

Uit het onderstaand overzicht wordt duidelijk welke budgetten beschikbaar waren voor het groot onderhoud voor de gemeentelijke gebouwen en sportparken en welke uitgaven er gedaan zijn.

Groot onderhoud gebouwen en sportparken ten laste van de voorziening						
Omschrijving	primitieve begroting	jaaroverheveling 2022	totale begroting	realisatie	verschil	Toelichting
Begraafplaats steenbergseweg	10.406	-	10.406	1.164	9.242	
Gemeentehuis	30.977	42.000	72.977	104	72.873	1
Gemeentelijke werkplaats	12.907	25.500	38.407	28.451	9.956	
Molen de Vos	7.000	25.000	32.000	39.313	-7.313	
Sportaccommodatie de Buitelstee	28.849	9.000	37.849	32.844	5.005	
Sportpark De Danen (Nieuw-Vossemeer)	-	11.666	11.666	-	11.666	2
Sportpark SC Kruisland	-	11.667	11.667	-	11.667	2
Sportpark Seringenlaan	12.000	11.667	23.667	284	23.383	2
Sportzaal t Cromwiel	32.045	24.000	56.045	30.834	25.211	3
Zwembad Aquadintel	21.780	-	21.780	11.546	10.234	
Zwembad de Meermin	3.630	23.000	26.630	10.325	16.305	
Groot onderhoud < € 10.000 overige panden	64.822	-	64.822	29.629	35.193	
TOTAAL	224.416	183.500	407.916	184.494	223.422	

Er is minder aan groot onderhoud gedaan dan gepland. Grootste afwijkingen zijn:

1. Bij het gemeentehuis was het onderhoud aan airco's, vervanging van diverse voedingen en afzuiging van de toiletten gepland. Deze werkzaamheden schuiven naar achteren omdat er wordt ingezet een duurzamere uitvoering.
2. De saneringswerkzaamheden van asbest bij sportparken De Danen, Kruisland en Seringenlaan zijn 2023 uitgevoerd en zijn verantwoord binnen de exploitatie van deze sportparken. De uitgaven vielen lager uit dan begroot in de voorziening was begroot en dit voordeel binnen de voorziening kan benut voor tegenvallers bij andere posten.
3. Bij sportzaal de Cromwiel: er is opdracht verstrekt voor het buitenschilderwerk aan de damwandbeplating. Ook dienen nog een aantal douches in de kleedkamers te worden aangepakt. Deze werkzaamheden worden in 2024 uitgevoerd.

Groot onderhoudswerkzaamheden, welke ten laste van de voorziening kwamen in 2023 en welke nog niet zijn uitgevoerd, zullen met de Tussenrapportage 2024 wederom worden opgevoerd ten

laste van de voorziening. Nu er een voorziening is, hoeft dit niet meer te gebeuren met een resultaatbestemming bij de jaarrekening.

Het onderstaand schema heeft een overzicht van de investeringen van de gemeentelijke gebouwen:

Gebouwen	Budget	Afboeking 213a onderzoek	Uitgaven	Uit te voeren na 2023
<i>Investerings</i>				
Herinrichting gemeentehuis	16.171	16.171	-	-
Beveiliging gemeentelijke accommodaties	82.690	-	52.051	30.639
Draaideur gemeentehuis	70.078	-	-	78.078
Optimalisering Renessestraat 1	143.250	-	-	143.250
Voorber.kred. gem.huis raadsz. & verhuiz. Vraagw.	200.000	-	-	200.000
Ledverl. gemeentelijke (sport-) accomm. en gebouw.	165.000	-	-	165.000
Aanpassingen Blauwstraat (Bibl./consult.bureau)	343.245	343.245	231	-
Brandmeldinstallatie gemeenschapshuis De Stelle	11.658	-	9.139	-
Herinrichting milieustraat	8.851	-	1.880	-
Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	201.600	-	8.562	193.038
	1.242.543	359.416	71.863	810.005

Het onderstaand schema heeft een overzicht van de investeringen van de gemeentelijke sportparken:

Sportparken	Budget	Afboeking 213a onderzoek	Uitgaven	Uit te voeren na 2023
<i>Investerings</i>				
Tennispark Steenbergerv. topplaag 2023	304.000	-	4.981	299.019
Sportpark Dinteloord verv. kunstgrasvelden 2023	850.000	-	7.708	842.292
Aanbrengen kantplanken kunstgrasvelden	11.620	-	-	-
Verv. topplaag tennispark Nieuw Vossemeer 2023	105.000	-	-	105.000
Vervanging badafdekking zwembad De Meermin	119.000	94.000	31.630	-
Klimramen sporthal de Buitelstee	34.402	-	39.543	-
Toegangspad vv Steenbergerv.	95.000	-	101.949	-
Led- en noodverlichting Sporthal 't Cromwiel	56.870	-	66.743	-9.873
Warmwater-&verwarm.instal. sporthal de Buitelstee	65.340	-	-	65.340
Verv. led- en noodverlicht. sporthal de Buitelstee	63.916	-	77.779	-13.863
Berging zwembad Aquadintel	24.200	-	-	24.200

Sportparken	Budget	Afboeking 213a onderzoek	Uitgaven	Uit te voeren na 2023
Verv. ventilatieinstallatie sporthal de Buitelstee	150.000	-	1.171	148.829
Uitbreiding zonnepanelen sporthal de Buitelstee	48.400	-	33.240	15.160
	1.927.748	94.000	364.745	1.476.104

Kunstwerken

Beheerplan (asset) Kunstwerken 2022-2025

Het Beheerplan (assetsheet) Kunstwerken is gericht op het beheer en onderhoud van de civieltechnische kunstwerken in de gemeente Steenberg. De scope omvat onder andere bruggen, keermuren, beschoeiingen, steigers, duikers en overige objecten. Het beheerplan is geldig voor de planperiode 2022 tot en met 2025.

Beheerstrategie

De beheeruitgangspunten en ambities vertalen zich in de volgende beheerstrategie:

Klein onderhoud

Het klein of regulier onderhoud zijn dagelijkse onderhoudswerkzaamheden welke bedoeld zijn om de duurzaamheid van de kunstwerkonderdelen te verbeteren. Voorbeelden van maatregelen die onder klein onderhoud vallen zijn:

- Conserveren / schilderen van leuningen;
- Plaatselijk herstel (hout)constructies;
- Reinigen van hemelwaterafvoeren.

Groot onderhoud

Het uitvoeren van groot onderhoud is bedoeld om de civieltechnische kunstwerken technisch gezien veilig en functioneel te houden. Daarnaast bevorderen maatregelen die onder groot onderhoud vallen de duurzaamheid van de constructie of constructieonderdelen. Groot onderhoud wordt uitgevoerd op basis van inspecties en/of nader onderzoek. Voorbeelden van maatregelen die onder groot onderhoud vallen zijn:

- Vervangen van constructieonderdelen;
- Groot onderhoud aan metselwerk en voegen.

Vervanging

Op het moment dat (alleen) onderhoud niet afdoende of rendabel is om de veiligheid te kunnen garanderen, dient een kunstwerk gerenoveerd of geheel vervangen te worden. Dit kan technische maar ook financiële redenen hebben.

- De technische levensduur varieert per materiaalsoort van de hoofdconstructies. Deze varieert van 30 jaar tot 90 jaar;
- Het advies voor grootschalige renovatie wordt altijd afgewogen tegen het geheel vervangen van een kunstwerk. Op basis van inspectieresultaten en nader onderzoek wordt een weloverwogen keuze gemaakt.