

Onderwerp: Verordening tarieven gemeentelijke accommodaties 2012

Ons kenmerk: 11RV000086

Programma(speerpunt): Samenleven

Nummer: **11i**

Elst, 23 september 2011

VERGADERING COMMISSIE
Burger
d.d. : - 1. DEC. 2011
AGENDA PUNT : 6

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Ieder jaar stelt de gemeenteraad de verordening tarieven gemeentelijke accommodaties vast. De indexering voor de tarieven van 2012 bedraagt 2,7%. Wij stellen voor de tarievenverordening dit jaar nog volgens het huidige beleid voor de tarieven vast te stellen. Bij dit raadsvoorstel hebben wij een drietal bijlagen gevoegd, waarin wij u op de hoogte brengen van de kostendeekkende tarieven en de wijze waarop wij die berekend hebben. Naar aanleiding van de berekende tarieven willen wij met u de discussie starten over het invoeren van kostendeekkende tarieven. Om die discussie goed te kunnen voeren hebben wij daartoe een aanzet gegeven in een van de bijlagen.

2. Waarom naar de raad

De gemeenteraad is op grond van artikel 149 van de Gemeentewet bevoegd verordeningen vast te stellen die hij nodig acht in het belang van de gemeente.

3. Doelstelling en beoogd meetbaar effect

De tarieven voor het gebruik van gemeentelijke accommodaties voor het jaar 2012 vaststellen, zodat voor pachters, huurders en gebruikers duidelijk is welke tarieven zij moeten betalen voor het gebruik of de huur van gemeentelijke accommodaties.

4. Argumenten en alternatieven

Ieder jaar stelt uw raad de tarieven voor het volgende jaar vast in de 'Verordening tarieven gemeentelijke accommodaties'. Voor u ligt daarom de 'Verordening tarieven gemeentelijke accommodaties 2012'. In het raadsvoorstel bij de tarievenverordening van 2011 heeft ons college u toegezegd de kostendeekkende tarieven voor onze accommodaties in beeld te brengen bij de tarievenverordening van 2012.

Tarievenverordening 2012

De tarieven in de tarievenverordening worden jaarlijks geïndexeerd met het consumentenprijsindexcijfer (CPI alle huishoudens van september tot september) van het Centraal Bureau van de Statistiek (CBS). Het jaarcijfer over de genoemde periode bedraagt 2,7%. Alle tarieven in de verordening, behalve die van de losse kaartverkoop in de Helster, zijn opgehoogd met 2,7% en afgerond op 10 cent. De tarieven voor losse kaartverkoop in de Helster zijn vorig jaar extra verhoogd om meer in de pas te lopen met de tarieven van zwembaden in de omgeving. Er is toen gekozen voor afgeronde bedragen, omdat losse kaartjes vaak contant afgerekend worden.

In de zomer van 2012 wordt het zwembad grondig gerenoveerd. Het zwembad is daarom gedurende de zomervakantie niet geopend voor bezoekers. Vanwege de overlast die dat geeft en de afronding van de tarieven, stellen wij daarom voor de tarieven voor zwembadkaartjes dit jaar niet te verhogen en volgend jaar opnieuw te bezien welk tarief hiervoor gaat gelden.



Kostendekkende tarieven

Ons college heeft uw raad toegezegd de kostendekkende tarieven in beeld te brengen en een voorstel te doen voor invoering hiervan. Het eerste hebben wij gedaan. Omdat de kostendekkende tarieven veel hoger zijn dan de huidige tarieven kleven er aan het invoeren van deze tarieven grote consequenties. Wij willen over deze consequenties en de principiële keuzes die daaraan vooraf gaan graag met u in discussie gaan. Daartoe doen wij een aanzet in de bijlagen bij dit raadsvoorstel. In die bijlagen vindt u een overzicht van de kostendekkende tarieven (bijlage 1), een uiteenzetting over hoe de berekeningen tot stand zijn gekomen (bijlage 2) en een aanzet tot discussie (bijlage 3).

Achtergrond kostendekkende tarieven

De wens c.q. opdracht om kostendekkende tarieven te bepalen komt voort uit het STA-beleid. In 2004 is de kaderstellende notitie 'STA voor uw zaak' vastgesteld door de toenmalige gemeenteraad. Deze notitie heeft als uitgangspunt gediend voor het uitwerken van de diverse clusters binnen het STA-beleid. In de afzonderlijke clusters is telkens besloten geen kostendekkende tarieven in te voeren om uiteenlopende redenen. De wens om de daadwerkelijke kosten van onze accommodaties in beeld te brengen en te vertalen in tarieven bleef echter bestaan.

Op 19 april 2011 heeft uw gemeenteraad de nota 'Beheer en exploitatie van gemeentelijke accommodaties' vastgesteld. Visiepunt 7 in deze nota gaat over de wijze waarop wij als gemeente met kostendekkende tarieven willen omgaan:

- De laag houden van de tarieven voor het gebruik van gemeentelijke accommodaties is een middel om maatschappelijke activiteiten te stimuleren;
- Om zicht te krijgen op de indirecte subsidie die verleend wordt, wordt voor alle clusters van accommodaties een kostendekkend standaardtarief en een gereduceerd tarief ingevoerd. Het gereduceerde tarief geldt alleen voor multifunctioneel gebruik.

Ook bij de evaluatie van het STA-beleid is het berekenen van kostendekkende tarieven in de aanbevelingen opgenomen. Deze aanbeveling komt voort uit de uitgangspunten van het STA-beleid (de nota 'STA voor uw zaak') en de wens directer te kunnen sturen op gemeentelijke doelen.

Uitgangspunten STA-beleid

Bij het berekenen van kostendekkende tarieven hebben we de nota 'STA voor uw Zaak' uit 2004 als uitgangspunt genomen. Hoewel deze nota al enigszins 'op leeftijd' is, passen de uitgangspunten nog steeds bij de gangbare inzichten over het berekenen van kostendekkende tarieven. De volgende uitgangspunten zijn terug te vinden in de nota 'STA voor uw Zaak':

1. De huuropbrengsten moeten de daadwerkelijke kosten voor de accommodatie volledig dekken. Het dekkingspercentage is dan 100%.
2. De door te berekenen componenten bestaan uit:
 - a. Kapitaallasten: uitgangspunt is een normbedrag, gebaseerd op een annuïtaire afschrijving van 40 jaar tegen een nog te bepalen rentepercentage. De verzekerde waarde of de herbouwwaarde van de accommodatie dient als basis voor de afschrijvingssystematiek.
 - b. Onderhoudskosten: uitgangspunt is een normbedrag per soort van gebouw en per m², gebaseerd op aanwezige meerjarenonderhoudsplanningen.
 - c. Verzekeringspremies: de daadwerkelijke voor het gebouw geldende verzekeringspremies.
 - d. Zakelijke lasten: de daadwerkelijk voor het gebouw geldende zakelijke lasten, zoals OZB eigenaarsdeel, rioolrecht eigenaar.



3. Om grote fluctuaties in de toekomst te vermijden, gaan we uit van vaststelling in een basisjaar. Hierna is jaarlijkse indexering mogelijk met het prijsindexcijfer van het CBS. Eens in de vijf jaar kan een controle plaatsvinden op de actualiteit.

Alle kosten meenemen

De uitgangspunten van het STA-beleid bieden een goede basis voor de kostprijsberekening van de gemeentelijke accommodaties. De in punt 2 genoemde componenten dekken echter niet de volledige kosten die de gemeente maakt voor de accommodaties. Op grond van het gestelde in punt 1 zijn wij in de berekening van een kostendekkende huurprijs uitgegaan van volledige kostendekkendheid. Dat houdt in dat wij alle kosten die de gemeente maakt voor de accommodaties in de kostendekkende huurprijs hebben opgenomen. In bijlage 2 kunt u lezen welke kosten dat zijn per cluster.

Harmonisatie

Ander belangrijk uitgangspunt in de berekening is de harmonisatie van tarieven. De huurders van gemeentelijke accommodaties betalen voor gelijksoortige accommodaties gelijke tarieven. Dat houdt in dat bij de berekening van normbedragen is uitgegaan van gemiddelden en niet is gekeken naar de leeftijd of kwaliteit van de accommodatie.

Kapitaallasten en exploitatieperiode

De grootste kostenpost voor accommodaties vormen de kapitaallasten. De berekening van de kapitaallasten is gebaseerd op de herbouwwaarde van de accommodatie. Door de afschrijvingssystematiek (annuitaire afschrijving in 40 jaar), hanteren we een exploitatieperiode van een accommodatie van 40 jaar. In de praktijk blijkt, dat als een accommodatie langer meegaat dan deze exploitatieperiode, een grondige renovatie noodzakelijk is. De kosten van dergelijke renovaties zijn hoog genoeg om het doorberekenen van kapitaallasten in de huur na afloop van de exploitatieperiode te kunnen verdedigen.

Uitwerking in clusters

Bij het berekenen van de tarieven zijn wij, in navolging van het STA-beleid, uitgegaan van de clusters binnensport, MFA's, buitensport en zwembad. Vanwege de eigenheid van elk soort accommodatie zal de berekening van het kostendekkende tarief verschillen. In de bijlage 'Berekening kostendekkende tarieven gemeentelijke accommodaties' geven wij per cluster aan hoe de berekeningen tot stand zijn gekomen en welke gegevens zijn gebruikt.

5. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De evaluatie van de tarieven heeft aandacht gekregen in de evaluatie van het STA-beleid, waar het tarievenbeleid onderdeel van uitmaakt.

Voor het toekomstige tarievenbeleid willen wij nu de discussie met u starten. In 2012 zullen wij u een voorstel doen over de wijze waarop wij de tarievenverordening van 2013 willen gaan uitwerken.

6. Communicatie

De Verordening tarieven gemeentelijke accommodaties gemeente Overbetuwe 2012 wordt na vaststelling bekend gemaakt. De verordening zal daarmee op 1 januari 2012 in werking treden. De ingangsdatum van de heffing is eveneens 1 januari 2012. De gebruikers van de gemeentelijke accommodaties worden, nadat het besluit daadwerkelijk is genomen, geïnformeerd via Hét Gemeente Nieuws. Daarnaast wordt de verordening toegezonden aan de pachters/exploitanten van De Oldenburg in Driel, De Bongerd in Heteren en 't Kriekske in Valburg.



Verder sturen we de gebruikers van onze accommodaties een brief, waarin zij geïnformeerd worden over de hoogte van het tarief dat zij in 2012 moeten gaan betalen. In die brief vermelden wij dat wij een discussie starten over kostengerelateerde tarieven. Ook zullen zij een overzicht ontvangen van de kostendeekkende tarieven. Hiermee willen wij bewustzijn creëren bij de gebruikers over de indirecte subsidie die zij ontvangen via hun huisvesting.

7. Kosten, baten en dekking

Wij verwachten als gevolg van de indexering van de tarieven geen grote wijzigingen in inkomsten of uitgaven. Een begrotingswijziging is dus niet nodig.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

Th.M.M. Hoex.

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. Bijlage 1: Overzicht tarieven 2010 en 2011
2. Bijlage 2: Berekening kostendeekkende tarieven gemeentelijke accommodaties
3. Bijlage 3: Aanzet discussie invoeren kostendeekkende tarieven

Portefeuillehouder: Ruud Mooij

Behandelend ambtenaar voor technische vragen: M. Stellingwerf, tel.: (0481) 362300,
email: M.Stellingwerf@overbetuwe.nl