

Afbouw energie voorzieningen.

Datum	09 oktober 2014
Behandelaar	Gerrit Kamps afdeling Samenlevingszaken (0593)539313
Portefeuillehouder	Wethouder Lohuis
Besluitvormend orgaan	College
Overleg gepleegd met	X financieel adviseur AZ Rolf Bloem X Inkoper Reinier Meints ☐ ☐ inspraak/adviesorgaan

Financiële gevolgen

Exploitatielasten	€ geen
Investing	€ geen
Kapitaallasten	€ geen

Dekking:

		Ten laste van:	Naam reserve:	Stand na verwerking:
Incidenteel	€			
Structureel (exploitatie- en kapitaallasten)	€			
Reserve	€			€

Meerjarenbegroting:

Productnummer:	
Jaar 2014	€
Jaar 2015	€
Jaar 2016	€
Jaar 2017	€

Vervolgprocedure

- ☐ brief
- ☐ gemeenteberichten
- ☐ persbericht

Vooraf;

1. Nieuw beleid

- De gemeenteraad heeft op 27 juni 2013 nieuw beleid voor de buitensport accommodaties vastgesteld.
- Invoering van nieuw beleid heeft als doel om de bestaande verschillen in beheer, onderhoud en bekostiging van de buitensportaccommodatie weg te nemen en voor alle buitensportverenigingen dezelfde uitgangspunten te creëren.
- Onderdeel van het nieuwe beleid is, dat de energielasten door de gebruikers (buitensportverenigingen) zelf betaald moet worden.
- In dit voorstel blikken we in kort terug op de huidige energiebekostiging, overleg met verenigingen en komen met adviezen voor de invoering van het nieuwe energiebeleid bij buitensportaccommodaties, de consequenties ervan en het verwachte resultaat.

2. Huidige energiebekostiging

Het huidige beleid voor energiebekostiging bij de buitensportaccommodatie/sport verenigingen stamt nog van voor de gemeentelijke herindeling en leidt tot ongelijke uitkomsten voor de afzonderlijke sportverenigingen. In het kort kunnen we stellen dat er 3 vormen van energiebekostiging zijn;

- I. Buitensportaccommodaties met zelfbeheer betalen de energielasten zelf.
- II. Bij buitensportaccommodaties in gemeentelijk beheer en onderhoud betaalt de gemeente (met uitzondering van het energieverbruik in de horeca/kantines) de energielasten. Energieverbruik voor de horeca/kantine wordt via een energietussenmeter afgerekend.
- III. Buitensportaccommodaties in Smilde en Hoogersmilde betalen de energielasten zelf en ontvangen hiervoor geen exploitatievergoeding.

3. Verenigingsoverleg en inventarisatie sportaccommodaties

- Alle buitensportaccommodaties (voetbal en korfbal) zijn in aanwezigheid van een verenigingscontactpersoon geïnventariseerd op basis- en nevenvoorzieningen
- Met sportverenigingen in gemeentelijk en/of deels gemeentelijk beheer (SV Hoogersmilde, Smilde '94, VKW Westerbork, Witteveense Boys, SV Nieuw-Balinge, HHCombi (sportpark Hijken) en BSVV zijn gesprekken gevoerd over de inventarisatie, wijze van beheer, het onderhoud en invoering van het nieuwe beleid (waaronder de energiebekostiging). Hierbij is aangegeven, dat gestreefd wordt naar maatwerk waarbij de voorkeur uitgaat naar zelfbeheer van de buitensportaccommodatie.
- Met bestuursleden/contactpersonen van buitensportaccommodaties in zelfbeheer zijn **geen** gesprekken gevoerd over de invoering van het nieuwe beleid. Reden hiervoor is, dat in langlopende contracten de wijze van beheer en bekostiging is vastgelegd. Bestaande contracten worden gerespecteerd en het nieuwe beleid gaat pas in als de looptijd van de contracten is beëindigd of tussentijds wordt gewijzigd. In voorkomende situaties vervallen de huidige contracten en wordt het nieuwe beleid toegepast.
- College heeft met voorrang besloten om bij de MFA Bovensmilde en alle buitensportaccommodaties in gemeentelijk beheer en onderhoud een energiescan te laten maken. De kosten hiervan bedragen in totaal € 14.700,00 en worden gedekt uit de posten;
 - Stimuleringsregeling Lokaal Klimaatbeleid € 5.500,00 (Fcl: 87059 / Cat: 34376)
 - Klimaatcontract € 5.000,00 (Fcl: 87059 / Cat: 34187)

- Ontwikkeling Milieubeleid € 2.100,00 (Fcl: 87110 / Cat: 34270)
- Overige uitgaven binnensport € 2.100,00 (Fcl: 86609 / Cat: 34000)

4. Voorstel

- Voorstel is om de huidige energiebekostiging bij de buitensportaccommodaties in gemeentelijk beheer en onderhoud met ingang van 01-01-2105 gefaseerd in 3 jaar af te bouwen en vanaf 01-01-2017 volledig door de gebruikers(buitensportverenigingen) te laten betalen.
 - In 2014 worden de energielasten volledig gecompenseerd
 - In 2015 worden de energielasten voor 2/3 gecompenseerd
 - In 2016 worden de energielasten voor 1/3 gecompenseerd
 - In 2017 worden geen energielasten meer gecompenseerd
- Voorstel is om de inkoop van energie door de gebruikers(buitensportverenigingen) zelf te laten regelen en verder de mogelijkheid te bieden om energie in te kopen via de gemeente Midden-Drenthe.
- In het jaar 2015 is reeds een bedrag van € 11.000 opgenomen in de begroting als bezuiniging op de energiekosten voor sport. Na afronding van het traject zullen de resterende besparingen in beeld worden gebracht en zal dit meegenomen worden bij de begrotingen voor 2016 en volgende jaren.

5. Toelichting voorstel

- Met invoering van het nieuwe beleid voor energiebekostiging is de ongelijkheid in energiebekostiging niet weggenomen.
- Invoering van het nieuwe beleid heeft voorlopig alleen consequenties voor buitensportaccommodaties in gemeentelijk beheer en onderhoud.
- De invoeringsdatum 01-01-2015 is gekozen om verenigingen de kans te geven zich te kunnen voorbereiden op de nieuwe situatie en waar nodig maatregelen te nemen
- Bekostiging van energie kan met name bij de kleinere verenigingen tot financiële problemen leiden. Afhankelijk van overige verenigingsinkomsten(exploitatiedbijdrage, horeca, sponsering) kan deze maatregel het voortbestaan van buitensportverenigingen beïnvloeden. Bij de grotere verenigingen is deze invloed (veel)kleiner. Ter verduidelijking worden hieronder een aantal voorbeelden gegeven van de verwachte energiekosten bij betrokken verenigingen en welke invloed energiebekostiging op de contributie heeft;

■ Sportcomplex “Perkenslag” . Gebruiker voetbalvereniging VKW

Jaar	2015	2016	2017
Energiekosten	€ 5.438,00	€ 10.875,00	€ 16.313,00

- I. Voetbalvereniging VKW Westerbork gaat in 2017 € 16.313,00 p/jaar aan energie betalen.
 Aantal leden : 450
 Doorberekening van de energielasten in de contributie betekent voor de leden;
 Huidige contributie senioren € 150,00 per jaar : wordt € 186,00 per jaar
 Huidige contributie jeugd € 105,00 per jaar : wordt € 141,00 per jaar

■ Sportcomplex “Witteveen” . Gebruiker voetbalvereniging “Witteveense-Boys”

Jaar	2015	2016	2017
Energiekosten	€ 3.623,00	€ 7.244,00	€ 10.867,00

--	--	--	--

- II. Voetbalvereniging Witteveen-Boys gaat in 2017 € 10.900,00 p/jaar aan energie betalen.
Aantal leden : 185

Doorberekening van de energielasten in de contributie betekent voor de leden;

Huidige contributie senioren € 118,00 per jaar : wordt € 190,00 per jaar

Huidige contributie jeugd € 62,00 per jaar : wordt € 134,00 per jaar

■ **Sportcomplex “Nieuw-Balinge” . Gebruiker voetbalvereniging Nieuw-Balinge**

Jaar	2015	2016	2017
Energiekosten	€ 3.603,00	€ 7.208,00	€ 10.811,00

- III. Voetbalvereniging Nieuw-Balinge gaat in 2017 € 11.800,00 p/jaar aan energie betalen.
Aantal leden: 150

Doorberekening van de energielasten in de contributie betekent voor de leden;

Huidige contributie senioren € 121,50 per jaar : wordt € 180,00 per jaar

Huidige contributie jeugd € 66,00 per jaar : wordt € 124,00 per jaar

■ **Sportcomplex “Hijken” . Gebruiker voetbalvereniging “HHCombi”**

Jaar	2015	2016	2017
Energiekosten	€ 3.018,00	€ 6.036,00	€ 9.054,00

- IV. Voetbalvereniging HHCombi (Hijken) gaat in 2017 € 9.054,00 p/jaar aan energie betalen.
Aantal leden : 670

Doorberekening van de energielasten in de contributie betekent voor de leden;

Huidige contributie senioren € 120,00 per jaar : wordt € 135,00 per jaar

Huidige contributie jeugd € 60,00 per jaar : wordt € 73,00 per jaar

- Overigens zijn er ook verenigingen die al jaren zelf de energielasten betalen. Het betreft hier;

- Sportvereniging Smilde '94 te Smilde
- Sportvereniging SV Hoogersmilde te Hoogersmilde
- Sportvereniging BSVV te Bovensmilde

❖ **Verwachte besparing op energielasten**

- Uitgaande van de energielasten bij betrokken accommodaties in 2013, de gefaseerde afbouw en de vastgestelde bezuiniging van € 11.000,00 per jaar is de verwachting dat er in de periode 2015 t/m 2017 totaal € 57.090,00 op energiekosten wordt bespaard(zie onderstaand overzicht).

Besparing;

voor 2015 een besparing van € 4.015,00 ($\frac{1}{3}$ van € 45.045,00 - € 11.000,00)

voor 2016 een besparing van € 19.030,00 ($\frac{2}{3}$ van € 45.045,00 - € 11.000,00)

voor 2017 een besparing van € 34.045,00 (€ 45.045,00 - € 11.000,00)

Totaal € 57.090,00

6. Energie inkoop

- Op dit moment koopt de gemeente Midden-Drenthe samen met 5 andere gemeenten en de provincie Drenthe als (grootverbruiker) gas en elektriciteit in en doet dit in de afgelopen jaren voor een tarief onder de geldende marktprijs die de verschillende

energiemaatschappijen hanteren. Daarnaast betaald de gemeente geen service- en vastrechtkosten over de contracten.

- Vanaf 01-01-2015 zijn (sport)verenigingen zelf verantwoordelijk voor de inkoop van energie. In vergelijking met de gemeentelijke energie inkoop is het aannemelijk, dat sportverenigingen als zogenaamd kleinverbruiker te maken krijgen met hogere energie inkooptarieven en daarnaast service- en vastrechtkosten moeten betalen.
- Als vergelijking geven we hieronder een beeld van de huidige inkoop verschillen.

Soort	Inkoop door de gemeente Midden-Drenthe	Inkoop door (sport)vereniging
Tarief elektra	€ 5,13 per Kwh	€ 6,15 per Kwh
Vastrecht elektra per jaar	0	€ 54,00
Tarief gas	€ 32,65 per m3	€ 33,58 per m3
Vastrecht gas per jaar	0	€ 54,00

- Bovenstaand schema laat zien, dat de inkoop van energie door de gemeente Midden-Drenthe financiële voordelen heeft. Voorgesteld wordt om gebruikers (voetbalverenigingen) de mogelijkheid te geven om collectief via de gemeente Midden-Drenthe energie in te kopen om hierdoor financieel voordeel te krijgen. Hierbij is geen rekening gehouden met prijschommelingen op de energiemarkt en extra interne (gemeentelijke) administratieve werkzaamheden voor facturering, contractonderhandelingen en kennisdeling.

7. Uitvoering energiescans:

- College heeft besloten om goedkeuring te verlenen aan de uitvoering van een energiescan bij;
- Aan de gebruikers(voetbalverenigingen) van buitensportaccommodaties in gemeentelijk beheer en onderhoud wordt de mogelijkheid geboden om op kosten van de gemeente Midden-Drenthe een energiescan van het energiegebruik en aanwezige apparatuur/installatie te maken. Voordeel van een dergelijke energiescan is, dat er een duidelijk beeld ontstaat van;
 - Het totale energiegebruik per accommodatie
 - Het energie gebruik op onderdeel (CV installatie, verlichting, apparatuur enz)
 - Mogelijke energiebesparende maatregelen
 - Eventuele kosten voor energiebesparende maatregelen
 - Energie inkoop en energiecontractsoorten
 - Efficiënt gebruik van energie en apparatuur
- College heeft besloten om los van het volledige energievoorstel goedkeuring te verlenen aan de uitvoering van de energiescans. Inmiddels is een aanvang gemaakt met de energiescans bij de hieronder genoemde buiten sportaccommodaties in gemeentelijk beheer + onderhoud. Geadviseerd is om de lijst aan te vullen met MFA de Spil / sportpark Bovensmilde (zie toelichting). Het betreft hier de buitensportaccommodaties
 - Sportpark Perkenslag Westerbork
 - Sportpark Witteveen
 - Sportpark Nieuw-Balinge
 - Sportpark Smilde '94
 - Sportpark Hoogersmilde
 - Sportpark Hijken
 - Sportpark BSVV Bovensmilde + MFA de Spil
- Om een goed beeld te krijgen van het energiegebruik en te komen tot en gedegen advies is het noodzakelijk om het energiegebruik over een langere periode te scannen. Als voorkeur wordt de scanperiode juli t/m februari(zomer / winter) aangegeven.

- De eerste uitkomsten van de energiescans worden medio maart 2015 verwacht

❖ **Toelichting energiescan MFA de Spil Bovensmilde;**

- Sportcomplex Bovensmilde en MFA de Spil zijn nauw met elkaar verbonden. Door het gemeenschappelijke gebruik is het niet mogelijk om een juiste afspiegeling te maken van het energieverbruik en de bekostiging ervan. Om duidelijkheid te krijgen in de diverse energiestromen en wie verantwoordelijk is voor het gebruik wordt geadviseerd om op het sportcomplex en MFA de Spil een energiescan uit te voeren.
- Daarnaast is een energiescan bij de MFA de Spil aan te bevelen omdat MFA de Spil een (te) hoog energieverbruik kent en in de afgelopen periode een bovenmatig aantal storingen in de technische installatie en apparatuur heeft gehad.

8. Handhaven begroting in de periode 2015 t/m 2017 energiebekostiging

- Om eventuele conclusies voortvloeiend uit de energiescans te kunnen bekostigen wordt voorgesteld om de bedragen voor energiebekostiging in de begroting t/m 2017 te handhaven. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 57.090,00.
- Op dit moment zijn de resultaten uit de energiescan niet bekend en is niet aan te geven of er ook werkelijk kosten voor energiebesparende maatregelen gemaakt moeten worden. Toch is het gelet op het bouwjaar van de accommodaties en de beperkt uitgevoerde energiebesparende maatregelen meer dan aannemelijk dat er kosten voor energiebesparende maatregelen ontstaan.

9. Verplichte btw vrijstelling:

- De verplicht btw-vrijstelling houdt in, dat als kantineverstrekkings en andere bijkomende leveringen van producten door een (sport)vereniging in totaal niet hoger zijn dan € 68.067,00 per jaar er sprake is van een verplicht btw-vrijgestelde prestatie.
- Deze btw-vrijstelling in de zogenaamde kantineregeling voor sportverenigingen is per 1 januari 2013 gewijzigd. Veel sportverenigingen komen door deze wijziging **verplicht** onder de **btw-vrijstelling** te vallen en hebben geen mogelijkheid om de btw te verrekenen. Hierdoor kunnen voor betrokken sportverenigingen bij facturering met btw heffing extra kosten ontstaan.
- Tot 2013 konden (sport)verenigingen met een omzet hoger dan € 31.765,00 en lager dan € 68.067,00 per jaar nog vrijwillig kiezen voor deelname aan de btw-regeling en daarmee de mogelijkheid tot verrekening/teruggaaf van btw hadden..
- Sportverenigingen die boven de grens van € 68.067,00 omzet aan kantineverstrekkings en andere bijkomende producten komen zijn btw plichtig en hebben de mogelijkheid om btw te verrekenen.
- Het onderwerp btw en eventuele consequenties ervan worden tijdens de maatwerk gesprekken met de betrokken voetbalverenigingen besproken. Daarnaast wordt aan verenigingen geadviseerd om op eigen initiatief deskundig advies in te winnen als het gaat om btw regelgeving.

10. Vervolg

- Aan de betrokken sportverenigingen wordt een beschikking gestuurd waarin de voorgestelde energie afbouw en wijze van uitvoering wordt aangegeven
- Met de betrokken sportverenigingen zijn inmiddels afspraken gemaakt over de inhoud, uitvoering en planning van de energiescan.

11. Brieven

- Betrokken verenigingen worden per brief op de hoogte gebracht van de het college besluit en ontvangen daarnaast een brief met informatie over de verwachte energielasten voor de periode 2015 - 2017.(zie voorbeeld brieven hieronder)