

Jaarstukken 2020



5.3 Vastgoed

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

- Het gemeentelijke vastgoed accommodeert maatschappelijke doelen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Geef het beheer en de exploitatie effectief en efficiënt vorm.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Uitwerkingsplan nota vastgoed

Als vervolg op de nota vastgoed 2015-2019 is de raad in 2020 geïnformeerd over de objectenadministratie en de kostprijsdekkendheid van het maatschappelijk vastgoed.

Een belangrijk speerpunt is het gemeentelijk vastgoed verduurzamen. Zodat dit vastgoed gereed wordt gemaakt voor de toekomst.

De gemeente doet dit op natuurlijke momenten zoals bij het vervangen van installaties van het gemeentehuis, nieuwbouw van de sporthal de Scheg en de nieuwe MFA Thamerdal.

Wijziging BTW-vrijstelling sport

De gemeente maakt gebruik van de SPUK regeling voor sport. Deze regeling zorgt ervoor dat een deel van de BTW op onderhoudskosten en investeringen kan worden gecompenseerd.

Coronamaatregelen

Door de coronamaatregelen heeft er huurderfing plaatsgevonden. De sporthal, de gymzalen en buurthuizen waren een grote periode gesloten. Een deel van de huurderfing wordt gecompenseerd door regelingen van het Rijk.

Overzicht baten en lasten

Vastgoed	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	4.850	4.523	4.478	4.441	37
Baten	1.934	1.703	1.283	1.321	-38
Saldo baten en lasten	-2.916	-2.820	-3.195	-3.120	-75
Toevoegingen aan reserves	86	-	-	138	-138
Onttrekkingen aan reserves	-	250	131	-	131
Saldo reserves	-86	250	131	-138	269
Saldo	-3.002	-2.570	-3.064	-3.257	194

Bedragen X € 1.000

Baten:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Lasten:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Toevoegingen aan reserves:

De afwijkingen op toevoegingen en onttrekkingen aan reserves betreffen de reserve onderhoud gebouwen. In plaats van de verwachte onttrekking aan de reserve van € 0,13 miljoen, is er een storting in de reserve gedaan van € 0,14 miljoen. De totale afwijking is daarmee € 0,27 miljoen.

Voor dagelijks en planmatig onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is een gemiddeld bedrag van € 0,38 miljoen structureel opgenomen in de begroting. Het jaarlijkse bedrag dat nodig is voor onderhoud wisselen echter. Hogere of lagere uitgaven worden verrekend met de reserve onderhoud gebouwen door respectievelijk een onttrekking of een storting.

De fluctueringen zijn bijna volledig toe te schrijven aan het bedrag dat in een jaar nodig is voor uitvoering van het planmatig onderhoud. In 2020 zijn de werkelijke uitgaven hiervoor € 0,25 miljoen lager dan begroot, bijna het gehele bedrag van de afwijking. Voor € 0,19 miljoen wordt dit veroorzaakt door vertraging in de uitvoering van planmatig onderhoud aan het gemeentehuis. Zie hiervoor de toelichting op het programma Overhead. Het overige verschil van € 0,06 miljoen betreft relatief geringe afwijkingen bij een 5 tal vastgoedobjecten.

€ 0,02 miljoen wordt veroorzaakt door afwijkingen op het dagelijks onderhoud.

Onttrekkingen aan reserves:

Zie de toelichtingen onder de toevoegingen aan reserves.