

Nota van B&W

Portefeuille M. Divendal
Auteur Dhr. E.W. Jansen
Telefoon 5115717
E-mail: jansenew@haarlem.nl
MO/SR Reg.nr. MO/SR/2007/100
Bijlagen kopiëren:
B & W-vergadering van 10 april 2007

Onderwerp

Eindafrekening krediet opknopbeurt kunstijsbaan.

Bestuurlijke context

In 2006 is de opknopbeurt van de kunstijsbaan – uitbreiding van het ijsoppervlak op het middenterrein, een overkapping van de buitenring en het geschikt maken van de 400-meter baan voor het skeeleren - afgerond. In 2007 hebben nog een aantal werkzaamheden plaatsgevonden en is de definitieve eindafrekening van het project gemaakt. De kosten zijn binnen het door de gemeenteraad beschikbare krediet van € 3.751.000,-- (rb 58/2003, 9 april 2003), inclusief het reeds beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet van € 73.800,-- (rb 28/2002, 6 februari 2002), gebleven.

De totale investeringsinspanning van € 8.441.600,-- (Provincie Noord-Holland € 3.316.500,--, Stichting Kunstijsbaan Kennemerland € 1.374.100,--, Gemeente Haarlem € 3.751.000,--) is niet overschreden. Doordat de Stichting Kunstijsbaan voor 80% btw-plichtig was zijn bovengenoemde bedragen inclusief 20% niet verrekenbare BTW.

Gelet op het feit dat de Stichting Kunstijsbaan Kennemerland per 1 oktober 2002 voor 100% btw-plichtig is, is er derhalve voor 100% terug te vorderen van de te betalen BTW. De bovenstaande totale investeringsinspanning wordt daarom verlaagd met 20% niet verrekenbare BTW tot maximum € 8.132.590,-- (Provincie Noord-Holland 3.196.100,-- 39.3%, Stichting Kennemer Kunstijsbaan € 1.325.590,-- 16.3%, Gemeente Haarlem € 3.610.900,-- 44.4%).

Voor het door de gemeenteraad beschikbare krediet betekent dit een bijstelling naar **€ 3.610.900,--** inclusief het reeds beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet van € 73.800,-- (exclusief voorbereidingskosten € 3.537.100,--). In het Investeringsplan is rekening gehouden met een investering – exclusief voorbereidingskrediet - van € 3.547.000,-- (post 81.04).

De totale uitgaven voor dit project komen op € 8.063.931,--. Voor de gemeentelijke bijdrage betekent dit een investeringsbijdrage van **€ 3.580.385,--** (44.4%) inclusief voorbereidingskosten.

Na vaststelling van het eindkrediet zal de provincie Noord-Holland verzocht worden om de FINH-bijdrage voor het project € 3.169.125,-- (39.3%) vast te stellen.

De eigen bijdrage voor de Stichting Kunstijsbaan Kennemerland komt op € 1.314.421,-- (16.3%).

<p>Commissieparagraaf: waarom wil het college dat de commissie kennisneemt van dit besluit. Het college wil de commissie inzicht geven in de financiële consequenties over een krediet dat beschikbaar is gekomen via het Projectenfonds Haarlem.</p>
--

B&W-besluit:

1. Het college stemt in met de eindafrekening van het raadskrediet opknopbeurt kunstijsbaan.
2. De kosten van het besluit bedragen € 3.580.385,-- en wijkt – positief – af van het reeds in maart 2003 door de gemeenteraad vastgestelde krediet ad. € 3.677.200, investeringspost 81.04.
3. Het saldo € 30.515,-- komt ten gunste van de algemene middelen.(voor specifieke informatie wordt verwezen naar de financiële paragraaf in bijgevoegde notitie)
4. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
5. De commissie Samenleving ontvangt het besluit van het college ter informatie

Eindafrekening krediet opknapbeurt kunstijsbaan.

1. Inleiding.

In 2006 is de opknapbeurt van de kunstijsbaan, waaronder uitbreiding van het ijsoppervlak op het middenterrein, een overkapping van de buitenring en het geschikt maken van de 400-meter baan voor het skeeleren, afgerond. In 2007 hebben nog een aantal werkzaamheden plaatsgevonden en is de definitieve eindafrekening van het project gemaakt. De kosten – ten laste van het Grote Projectenfonds Haarlem - zijn binnen het door de gemeenteraad beschikbare krediet van € 3.751.000,-- (rb 58/2003, 9 april 2003), inclusief het reeds beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet van € 73.800,-- (rb 28/2002, 6 februari 2002), gebleven.

De totale investeringsinspanning van € 8.441.600,-- (Provincie Noord-Holland € 3.316.500,--, Stichting Kunstijsbaan Kennemerland € 1.374.100,--, Gemeente Haarlem € 3.751.000,--) is niet overschreden. Doordat de Stichting Kunstijsbaan voor 80% btw-plichtig was zijn bovengenoemde bedragen inclusief 20% niet verrekenbare BTW.

Gelet op het feit dat de Stichting Kunstijsbaan Kennemerland per 1 oktober 2002 voor 100% btw-plichtig is, is er derhalve voor 100% terug te vorderen van de te betalen BTW. De bovenstaande totale investeringsinspanning wordt daarom verlaagd met 20% niet verrekenbare BTW tot maximum € 8.132.590,-- (Provincie Noord-Holland 3.196.100,--, Stichting Kennemer Kunstijsbaan € 1.325.590, Gemeente Haarlem € 3.610.900,--).

Voor het door de gemeenteraad beschikbare krediet betekent dit een bijstelling naar, € 3.610.900,-- inclusief het reeds beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet van € 73.800,-- .

2. Financiële paragraaf.

Uitgaande van bovenstaande btw-status:

Raming uitgaven:	begrote kosten:	Werkelijke kosten: (incl. indexering)
1. Infrastructuur	584.003,--	820.095,--
2. Bouwkundig	4.605.556,--	5.033.368,--
3. Machinekamer	264.000,--	105.531,--
4. Installaties incl. Machinekamer	1.123.503,--	1.119.586,--
5. Milieuzaken	88.000,--	109.009,--
6. Oude krabbelbaan incl. installatie	86.570,--	3.024,--
7. Advies, architect, onderzoek/keuring	780.019,--	649.585,--
8. Leges, vergunningen, verzekering	203.896,--	156.247,--
9. Zomerexploitatie (skeeler)	240.000,--	110.498,--
10. Indexering totaal	<u>157.043,--</u>	<u>-,-</u>
Totaal	8.132.590,--	8.106.943,--
Ontvangen rente op bouwrekening		-/- 43.012,--
Werkelijke kosten totaal		8.063.931,--

Raming dekking:

Gemeente Haarlem (rb.28+ 58) (44.4%)	3.610.900,--	
Prov. N.H. (2003/863) (39.3%)	3.196.100,--	
St. Kennemer Kunstijsbaan (16.3%)	<u>1.325.590,--</u>	
Totaal		-/- <u>8.132.590,--</u>
Saldo		68.659,-- =====

Eindafrekening:	raming	werkelijk	+/-
Gemeente Haarlem (44.4%)	* 3.610.900,--	* 3.580.385,--	30.515,--
Prov. Noord-Holland (39.3%)	3.196.100,--	3.169.125,--	26.975,--
St. Kennemer Kunstijsbaan (16.3)	<u>1.325.590,--</u>	<u>1.314.421,--</u>	<u>11.169,--</u>
	8.132.590,--	8.063.931,--	68.659,--

Het gemeentelijk bijdrage komt derhalve op 44.4% van de werkelijke kosten van € 8.063.931,-- op een totale investering van € **3.580.385,--** .

Raming	*	€ 3.610.900,--
(Werkelijke kosten gemeente Haarlem	*	<u>-/- 3.580.385,--</u>
Totaal ten gunste van de algemene middelen		€ 30.515,--
		=====

* inclusief het reeds beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet € 73.800,-- (rb. 28/2002, 6 februari 2002).

Na vaststelling van het eindkrediet zal de provincie Noord-Holland verzocht worden – conform de beschikking van Gedeputeerde Staten van 25 februari 2003, kenmerk 2003-863 - om vaststelling van de FINH-bijdrage van € 3.169.125,--.

De eigen bijdrage voor de Stichting Kunstijsbaan Kennemerland komt op € 1.314.421,--.

26 maart 2007