

Raadsstuk 116/2006
B&W datum 23 mei 2006
Sector/Afd CS/cf
Reg.nr(s) 06/58

Onderwerp **Investeringsplan 2006-2011**

Aan de Raad der gemeente Haarlem

Inleiding

De afgelopen maanden heeft in de projectgroep investeringen en de investeringscommissie de samenstelling van het investeringsplan 2006-2011 centraal gestaan. In deze vergaderingen is aan de orde geweest welke opgegeven investeringen zondermeer in het investeringsplan verwerkt moeten worden vanwege hun onvermijdelijkheid of reeds besloten status en welke investeringen door ons als noodzakelijk worden geacht. Alle voorstellen zijn door de projectgroep aan de hand van een extra toetsformat kritisch beoordeeld. Het voorkomen van het verder oplopen van achterstallig onderhoud heeft hierbij een grote rol gespeeld. Dit is in lijn met de door de raad geuite wens om aan het achterstallig onderhoud een grote prioriteit toe te kennen. De beschikbaarheid van financiële middelen is bij deze toetsing niet leidend geweest. De thans opgenomen bedragen achten wij een minimumvariant. Naast de toevoeging van vervangingen (inclusief de vervangingen in het extrapolatiejaar 2011 van reguliere posten/stelposten) en nieuwe wensen is thans de meest actuele planning met betrekking tot de uitvoering van reeds in het investeringsplan 2005-2010 opgenomen investeringen verwerkt. Al deze mutaties hebben geresulteerd in het concept-investeringsplan 2006-2011 wat u begin juni is toegezonden en waarover in de raadsvergadering van 7 juli 2006 gelijktijdig met de Kadernota 2006 besluitvorming plaatsvindt.

Nieuwe investeringen 2006-2011

Voor een integraal overzicht van de door ons in het concept-investeringsplan 2006-2011 opgenomen nieuwe investeringen verwijzen wij u naar bijlage 1 van het Investeringsplan 2006-2011 (zie pag. 65 t/m 67). Op pag. 14 van het Investeringsplan treft u een toelichting aan op de meest in het oog springende investeringen voor 2007.

BDU-posten

In het plan is een aantal posten betrekking hebbend op de Brede Doeluitkering (BDU) verwerkt. Deze posten zijn rendabel door enerzijds een bijdrage uit de BDU en in een aantal gevallen een bijdrage van de woningbouwcorporatie. Tegelijkertijd met de behandeling van het investeringsplan en de Kadernota zal (separaat) een verdelingsvoorstel van o.a. de BDU-gelden aan de raad worden voorgelegd. De verwerking in het plan is derhalve geschied onder voorbehoud van vaststelling van de toekenning van BDU-gelden door de raad.

Coalitieakkoord

Als uitvloeisel van het Coalitieakkoord is een tweetal posten uit het Investeringsplan niet langer opgenomen. Het betreft de bijdrage voor sporthal 023 (post 81.12, te betrekken bij de bouw van de VMBO-school) en de bijdrage uit het Parkeerfonds voor de bouw van parkeergarage Oost (12.14).

In afwachting van de opheffing van het Parkeerfonds is de dekking ten laste van het Parkeerfonds van de hieraan gerelateerde investeringen nog gehandhaafd. In de 2^e helft van 2006 volgt een separaat voorstel over de financieel technische ontvlechting van het Parkeerfonds. Zie ook de hierop betrekking hebbende tekst in de Kadernota 2006 (pag. 15/16).

Opgemerkt wordt dat bij de afweging van het inbouwen van nieuwe wensen in het plan rekening is gehouden met de voorgenomen optimalisering/temporisering van o.a. de Spoorzone.

Indexering

Er is net als vorig jaar geen indexering toegepast op bestaande werken.

Investeringen in het plan worden opgenomen voor de prijs die op het moment van uitvoering zal gelden. Wellicht dat het komend(e) jaar(en) ten gevolge van het aantrekken van de economie de tot voor kort nog te realiseren forse aanbestedingsvoordelen tot het verleden gaan behoren. De eerste signalen hebben we al ontvangen. Indien in de loop van dit jaar mocht blijken dat dit inderdaad zal leiden tot een hoger benodigd budget zal dit bij het investeringsplan 2007-2012 worden betrokken.

Financiële paragraaf

Vaststelling van het Investeringsplan heeft financiële consequenties voor het meerjarenbeeld. Deze effecten worden in de Kadernota 2006 meegenomen.

Vandaar dat het Investeringsplan en de Kadernota gelijktijdig aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd. De financiële effecten bestaan uit de volgende componenten:

- vrijval van kapitaallasten ten gevolge van vertraging in de uitvoering(incidenteel voordelig effect) en
- vrijval van kapitaallasten doordat activa zijn afgeschreven en geen afschrijving en rentelasten meer met zich meebrengen(structureel effect)
- extra lasten ten gevolge van de toevoeging van vervangingsinvesteringen en nieuwe wensen

In onderstaand overzicht wordt een en ander in beeld gebracht:

Opbouw kapitaallasten d.d. 19 juni 2006 (- = voordeel/+ =nadeel)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
A: benodigd IP 06-011:	3714	5103	5376	2294	2286	2076
Lopende investeringen	3710	4725	4173	1780	1565	1008
Vervangingsinvest. ¹	4	91	397	304	511	858
Nieuwe wensen		0	287	806	210	210
B:vrijval kapitaallasten	1726	1924	1437	1194	1708	1708
C:in kadernota 2005 beschikbaar	3043	2810	2225	1018	1018	1018
D: in kadernota 2005 Opgenomen taakstelling	100	100	200	200		
E:Afwijking tov kadernota 2005 (A -/- B -/- C +D)	955-	469	1914	282	440-	650-

Ten aanzien van de ontwikkeling van kapitaallasten wordt opgemerkt dat deze in de loop der jaren steeds verder zullen toenemen. Dit is een logische ontwikkeling. We schrijven immers af op basis van de oorspronkelijke aanschafwaarde terwijl de vervanging van het oude object na het verstrijken van de afschrijvingstermijn geschiedt tegen de op dat moment veel hogere aanschafwaarde. In algemene zin kan dus worden geconcludeerd dat kapitaallasten, uitgaande van een gelijkblijvend aantal activa, altijd een stijgende lijn te zien zullen geven. Kapitaallasten van uitbreidingsinvesteringen (i.c.de nieuwe wensen) zijn hierbij dan nog buiten beschouwing gebleven.

Korte toelichting tabel

A: dit is op basis van het huidige plan benodigd en bestaat uit de actualisering van de lopende investeringen, toevoeging van vervangingen en nieuwe wensen.

B: dit is de vrijval van kapitaallasten voor de jaren 2007-2011. De vrijval voor 2012 is gefixeerd op het niveau 2011. Omdat de vrijval kapitaallasten het gevolg is van investeringen uit het verleden waarvan de bedragen jaarlijks fluctueren, fluctueert de vrijval ook van jaar op jaar. Jaarlijks wordt de vrijval opnieuw berekend. Dit is een technische exercitie die plaatsvindt op basis van de meest actuele jaarrekening i.c. 2005 en wijzigingen ontstaan o.a. door bijboeking van nieuwe investeringen in het jaar 2005 en verschuiving van geplande investeringen in 2005 naar de jaren 2006 en in een aantal gevallen naar 2007 e.v.

C: dit was in de kadernota 2005 beschikbaar voor het investeringsplan 2005-2010.

D: Vanuit de Kadernota 2005 resteerde nog een taakstelling op het Investeringsplan voor de jaren 2008 t/m 2010 (2008:€ 100.000; 2009: € 200.000 en 2010 € 200.000). De jaren 2008 en 2009 zijn al ingevuld. Deze invulling is als bijlage 4 bij het investeringsplan opgenomen. Inmiddels is al besloten de taakstelling voor 2010 in

¹ Dit zijn de vervangingsinvesteringen met uitzondering van de in het extrapolatiejaar 2011 opgenomen reguliere vervangingen en stelposten. Deze posten zijn begrepen in de actualisering van de lopende investeringen.

minderings te brengen op de vrije ruimte die naar verwachting in dat jaar nog beschikbaar zou zijn. Achteraf is deze veronderstelling iets te optimistisch geweest. Het onder C genoemde beschikbare bedrag vanuit de Kadernota 2005 is exclusief de invulling van de taakstelling. Voor de berekening van het per saldo beschikbare bedrag vanuit de Kadernota 2005 dient de reeks van 100/100/200/200 (regel D) op het bedrag van regel C in mindering te worden gebracht.

E: dit is de afwijking (voor/nadelig) ten opzichte van de Kadernota 2005. Deze reeks is in de Kadernota 2006 opgenomen.

Geconcludeerd kan worden dat met name in het jaar 2009 sprake is van een probleem. Dit betreft investeringen in de jaarschijf 2008. Omdat vrijwel alle investeringen een relatie hebben met achterstallig onderhoud of rendabel zijn vanuit BDU/decentralisatiegelden onderwijs/parkeergefondsen etc. zijn er bijna geen mogelijkheden tot bezuinigingen binnen het plan. Aangezien pas in 2009 sprake is van een fors tekort stellen wij voor dit plan ondanks dit voorziene tekort toch vast te stellen. In de loop van 2006 kan dan worden gezien in hoeverre aanpassing van de investeringen in 2008 e.v. tot de mogelijkheden behoort.

Wij stellen de raad voor:

1. het ontwerp-investeringsplan 2006-2011 (incl. de vervangingsinvesteringen en de nieuwe wensen) vast te stellen;
2. de financiële effecten voortvloeiend uit het geactualiseerde Investeringsplan te verwerken in de Kadernota 2006 (zie de financiële paragraaf in het raadsvoorstel).

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris,
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. J.J.H. Pop

De Raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. het ontwerp-investeringsplan 2006-2011 (incl. de vervangingsinvesteringen en de nieuwe wensen cf de bijlagen 1 en 2) vast te stellen;
2. de financiële effecten voortvloeiend uit het geactualiseerde Investeringsplan te verwerken in de Kadernota 2006 (zie de financiële paragraaf in het raadsvoorstel).

Gedaan in de vergadering van 7 juli 2006.

De griffier,

De voorzitter,