



Memo

Aan: Gemeenteraad
Van: College van B&W
Portefeuillehouder: K. Rutgers-Swartjes, H. Blok
CC:
Datum: 14 09 2020
Onderwerp: Aanvullende toelichting bij memo 200909 omtrent kapitaallasten De Tirrel

Gebleken is dat onderstaande tabel uit de raadsmemo 200909 bij De Tirrel vragen oproept omtrent mogelijk onterechte vergelijking van cijfers en onvoldoende antwoord geeft op de vraag hoe het komt dat de extra kredietaanvraag ter grootte van € 9,3 miljoen leidt tot een relatief geringe stijging van de kapitaallasten.

Kapitaallasten	2020	2021	2022	2023	2024
geraamd	64	150	298	1.034	1.022
benodigd (bruto)	77	139	277	1.604	1.584
-/- subsidies				-155	-153
-/- verhuur				-283	-283
benodigd (netto)	77	139	277	1.166	1.148
aanvulling	13	-11	-21	132	126

(Tabel uit raadsmemo 200909)

Wij begrijpen dat de opstelling wat verwarrend kan werken en hopen door een aangepaste opstelling van bovenstaande cijfers met een uitgebreidere toelichting tegemoet te komen aan genoemde vragen.

In onderstaande tabel vergelijken we eerst de kapitaallasten die voortvloeiden uit de oude kredieten, met de kapitaallasten die voortvloeien uit de bijgestelde kredieten. Dat geeft een zuiverder beeld. Daarna koppelen wij een aantal andere bewegingen aan het effect op ons meerjarig perspectief, zoals de te verwachten huurpenningen voor de verhuur van diverse ruimtes.

Kapitaallasten		2020	2021	2022	2023	2024	opmerkingen
(bedragen x € 1000)							
1	geraamd (netto)	64	150	298	1.034	1.022	
2	benodigd (bruto)	77	139	277	1.604	1.584	
	-/- agv. subsidies				-155	-153	
3		77	139	277	1.449	1.431	
	-/- verhuur maatschap.						
4	ruimtes				-80	-80	agv. 2,6 mlj extra investering
5= 3-4					<u>1.369</u>	<u>1.351</u>	
6	-/- overige verhuuropbrengst				-203	-203	
7=5-6	benodigd (netto)	77	139	277	1.166	1.148	
8=7-1	aanvulling	13	-11	-21	132	126	

Bovenstaande tabel wordt hieronder per regel toegelicht:

- 1 Geraamde netto kapitaallast (dwz. met aftrek van subsidies) behorende bij het oude krediet.
- 2 Bruto kapitaallasten behorende bij het nieuwe krediet (zonder aftrek subsidies). Om te kunnen vergelijken met (1) wordt hiervan het effect van de subsidies op de kapitaallast afgetrokken.
Hierbij is de verwachte NAM subsidie € 1,5 miljoen lager dan in het oorspronkelijke voorstel en is de provinciale subsidie toegekend (€ 0,5 miljoen). Daardoor rekenen we per saldo met €1 miljoen minder inkomsten dan in het oude krediet, wat leidt tot een iets hogere kapitaallast (ca. €40.000)
- 3 Netto kapitaallasten van het voorstel tot het nieuwe krediet. (Bruto kapitaallast minus het effect van de subsidies op de kapitaallast)
- 4 In het oude krediet was rekening gehouden met een investering van De Hoven ad € 2,6 miljoen in maatschappelijke ruimtes. De Hoven blijkt geen tegemoetkoming te krijgen voor deze investering. In het nieuwe krediet wordt voorgesteld deze investering door onze gemeente te laten doen. Tegenover deze investering staat een structurele huurinkomst.
Voor en goed vergelijk met (1) trekken we deze huurinkomst af van de extra kapitaallasten.
- 5 De structurele lasten die behoren bij het nieuwe kredietvoorstel bedragen voor 2023 € 1,369k. Wanneer we dit vergelijken met de structurele lasten ad €1.034k van het oorspronkelijke krediet, dan constateren we dat het effect van het voorstel een stijging is van ca. € 330 k.
- 6 Voor de volledigheid hebben we ook de overige huurinkomsten weergegeven. Hoewel deze los staan van het voorliggende voorstel, laten we ze wel zien, aangezien deze nog niet in onze meerjarenraming zijn opgenomen. Wel maakten ze ook reeds onderdeel uit van het voorstel dat destijds door de raad van Winsum is vastgesteld.

- 7 Op te nemen structurele lasten behorende bij het nieuwe krediet.
- 8 Effect van het nieuwe krediet op de omvang van de met De Tirrel samenhangende structurele lasten.