

MEMO van college aan de raad

datum : 11 maart 2011 (binnen gekomen bij de griffie op 17 maart 2011)
aan : Gemeenteraad
van : College
onderwerp : afhandeling toezegging uit ARC 3 maart 2011 inzake lijst investeringen met een maatschappelijk nut
Portefeuillehouder: Cees Roem
Inlichtingen bij : Marcel Ursem

Aanleiding

- De memo wordt opgesteld als antwoord op een toezegging in de ARC van 3 maart 2011 door de wethouder financiën

Kernboodschap

- Wat was de exacte vraag en de toezegging?
Kunt u een lijst maken van de investeringen met een maatschappelijk nut die in één keer worden afgeschreven ten laste van de reserve verkoop Nuon aandelen?
- Beantwoording van de vraag;

Toelichting

Hierna volgt de lijst van investeringen zoals die is opgesteld tijdens het proces voor de bezuinigingen.

Uitgangspunt daarbij was welke investeringen met een maatschappelijk nut een gezamenlijke boekwaarde per 1 januari 2012 zouden hebben van ongeveer € 7,8 mln, zijnde de hoogte van de reserve verkoop Nuon aandelen.

Daaraan gekoppeld hebben we beoordeeld welke van die investeringen een zo hoog mogelijke afschrijvingslast in de jaarschijven 2012 en verder hebben om een zo gunstig mogelijk effect op het begrotingssaldo te krijgen als die activa in één keer worden afgeboekt. Het effect van het in één keer afboeken immers is dat de jaarlijkse kapitaallasten van deze investeringen wegvallen.

Daarbij maken we de opmerking dat van de kapitaallasten (die bestaan uit een afschrijvingslast en een rentelast) alléén de afschrijvingslast leidt tot een reële lastenvermindering omdat de rentecomponent via de zogenaamde renteomslag vereffend wordt binnen het begrotingssaldo.

Deze lijst bestaat uit 55 afzonderlijke activa met een gezamenlijke boekwaarde per 1 januari 2012 van € 7.636.257 en een jaarlijkse afschrijvingslast van € 515.131. De kanttekening die hierbij nog geplaatst moet worden is dat we daarbij zijn uitgegaan van begrote bedragen inclusief een aantal investeringen die in 2010 of 2011 nog afgerond moeten worden. In de praktijk zal blijken dat een aantal investeringen per 1 januari 2012 nog niet afgerond zijn dus in plaats daarvan zullen andere investeringen worden opgenomen. De lijst en bedragen die we daadwerkelijk in de Perspectiefnota opnemen zal daarom op details verschillen van de nu volgende lijst.

Lijst investeringen met een maatschappelijk nut die in één keer worden afgeschreven ten laste van de reserve verkoop Nuon aandelen

Activa numme	Omschrijving investering	Boekwaarde	
		1-1-2012	Afschrijving 2012
34	Reconstructie parkeerterr. Boulevard Zuid te EaZ	61.712	12.343
58	Rekonstruktie Marinestr/Kerkstr/Pr.Hendrikstr	55.438	5.041
59	Rekonstruktie Abdijlaan / Kloosterweg	41.615	4.162
307	Herziening fietsoversteek Oldenburg/Egmonderst	36.745	3.675
308	Opknappen Boulevard Noor/Dr. Helleboulevard	445.620	40.512
313	Dorpsvernieuwing 1998 Egmond	59.170	8.453
314	Reconstructie Herenweg Egmond ad Hoef	142.732	8.396
316	Dorpsvern.1999 wegen Slotweg, Egm.ad Hoef	45.625	6.518
317	Fietspad Sportlaan Egmond	45.982	6.569
318	Fietspad Dr.Wiardi Bekmanlaan Egmond	144.119	13.103
319	Rekonstruktie Slotweg Egmond	206.406	22.934
331	Aanleg 30 km.gebieden (Duurzaam veilig) Egmor	37.699	3.770
456	Reconstr kruispunt Komlaan Hoflaan Bergen	69.718	9.961
858	Prev maatr vandalismebeestr schoolgeb	36.503	5.216
870	Herstraten Breelaan 2e fase	51.220	8.538
1109	Herinrichting Groet	99.007	14.144
1133	Maatreg.duurzaam veilig Egmond	117.766	9.059
1196	Fietspad Duinweg	109.306	10.931
1333	Renovatie plantsoen/bomen 2002	42.449	4.245
1337	Drainage Negen Nessen fase 1	208.104	16.009
1338	Duurzaam Veilig Schoorl	74.350	6.760
1340	Maatr.verkeersveiligh.aanp./inr kleine schaal	42.955	3.906
1400	Kosten duurz.veilig Uitwaterende Sluizen afkoops	79.409	7.941
1450	Reconstructie asfalt-deklagen 2003	189.704	17.247
1460	Rotonde Zeeweg Elzenlaan	72.631	6.603
1461	Reconstructie kruispunt Bergerweg/Oosterweg	38.977	3.544
1465	Slotpark 1e fase + herinrichting tbv brug	50.094	3.132
1518	Hagemansbrug en Meerweg	87.090	5.124
1519	Verkeerskundige aanpassing Landweg/Koninginn	76.021	6.336
1521	Reconstructie asfalt-deklagen	148.017	12.335
1522	Reconstructie Nieuwe Egmonderstraatweg EadH	119.675	9.207
1523	Reconstructie Vennewaterweg (30km-zone)	72.772	5.598
1529	Uitvoering Duurzaam veilig buitenwegen	88.973	5.795
1530	Maatregelen verkeerveiligheid	53.464	4.456
1594	Drainage Negen Nessen fase 2	154.970	9.686
1616	Boulevard EaZ 2e fase (Emmastr-Vuurtorenplein)	246.746	20.563
1642	Herinrichting Bovenweg Schoorl	56.128	1.701
1662	Herinrichting Kerkplein Egmond Binnen	76.307	4.489
1663	Herinrichting van Blaaderenweg	257.863	15.169
1665	Reconstructie asfalt-deklagen	169.917	11.328
1667	Vervanging verlichting	64.211	3.211
1756	Groenvoorziening Saenegeest	80.470	4.734

Activa numme	Omschrijving investering	Boekwaarde	
		1-1-2012	Afschrijving 2012
1757	Reconstructie kruispunt Laanweg-Voorweg	142.042	6.764
1758	Herinrichting Zeeweg te Bergen aan Zee	170.664	8.128
1817	Aanleg fietspaden Zeeweg EaZ	263.605	7.125
1840	Reconstructie groenvoorziening Saenegheest	280.250	14.750
1841	Aanleg groen Zakedijkje NBS	52.251	2.750
1858	Reconstructie Julianastraat EaZ	240.000	10.000
1859	Reconstructie Heereweg Camperduin	463.041	21.048
1861	Aanleg rotonde Heereweg-Hondsboscheweg Can	222.711	6.020
1862	Reconstructie Laanweg Schoorl	232.800	9.700
1864	Aanleg verharding Zakedijkje NBS	340.962	9.375
2018	Bestrating Mytyschool de Ruimte	44.652	2.627
2082	Reconstructie Dreef Bergen	537.600	22.400
2083	Reconstructie Pompplein Egmond aan Zee	288.000	12.000
		<u>7.636.257</u>	<u>515.131</u>