

Quick Scan: Gefaseerde uitvoering nieuwe aansluiting A28

Uitgangspunten:

De volgende uitgangspunten zijn meegenomen in onderstaande onderdelen:

- In de berekeningen van de quickscan zijn bedragen uit 2016 gebruikt, deze worden gecorrigeerd met het prijspeil van oktober 2020 gebruikt, betreft: 16,88% prijsstijging t.o.v. 2016.
- Om de kapitaalslasten te berekenen wordt een afschrijvingstermijn van 30 jaar gebruikt
- De gemeente Staphorst dekt de kosten van de "gefaseerde uitvoering nieuwe aansluiting A28" volledig zelf.

Kosten van de investering:

De kosten van het verkeerskundig schetsontwerp dat Goudappel Coffeng in 2016 heeft opgesteld, zijn door Tauw geraamd. Deze kosten worden hieronder geïndexeerd met het prijspeil van oktober 2020.

1. Totale kosten: € 22,5 mln. * 16,88% = € 26,3 mln.
2. Fase 1 (excl. Aanpassing route Rouveen): € 19,075 mln. * 16,88% = € 22,3 mln.

Voor bovenstaande bedragen zullen kredieten beschikbaar gesteld dienen te worden door de raad, als je uitvoering wil geven aan het gehele plan of fase 1 hiervan.

Dekking:

De gemeente Staphorst wil de reservepositie niet verder laten afnemen. De kapitaalslasten zullen daarom uit de jaarlijkse (exploitatie)begroting gedekt moeten worden.

De verwachte jaarlijkse afschrijvingskosten voor het gehele plan betreffen:
€ 26,3 mln. / 30 jaar = € 877.000 per jaar.

De jaarlijkse afschrijvingskosten voor fase 1 betreffen:
22,3 mln / 30 jaar = € 743.000 (afgerond) per jaar.

Omdat de gemeente Staphorst onvoldoende liquide middelen heeft om dit project geheel zelf te financieren, zal er bijvoorbeeld bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) geleend moeten worden. Hier zullen ook jaarlijkse financieringskosten door ontstaan. Hier dient echter eerst een nadere analyse plaats te vinden, voordat de jaarlijkse (rente)kosten bepaald kunnen worden. Hiervoor zal onder andere een meerjarige liquiditeitsprognose opgesteld moeten worden om dit inzicht te verkrijgen.

Begrotingsbeeld:

De begroting van de gemeente Staphorst is niet structureel en reëel in evenwicht, echter wordt in de meerjarenraming voldoende aangetoond dat het evenwicht zich tijdig (in 2023) zal herstellen. O.b.v. deze constatering valt de gemeente onder het reguliere toezicht van de provincie.

Als er geen structurele bezuinigingen tegenover deze investering staan en de kapitaalslasten in 2023 opgenomen dienen te worden, dan zal de meerjarenschijf 2023 negatief worden. Dit zal invloed hebben op het toezicht vanuit de provincie. Hierdoor kan de gemeente Staphorst in aanmerking komen voor preventief toezicht, artikel 12 van de financiële verhoudingswet.

Financiële positie

Zoals bij het onderdeel 'dekking' al aangegeven, zal het voor een investering in deze orde van grootte noodzakelijk zijn om een lening aan te trekken. Dit zou een bijzondere situatie zijn voor de gemeente Staphorst, want tot op heden heeft de gemeente geen schulden. Dat is mede de reden waarom onze kengetallen (gepresenteerd in de paragraaf weerstandsvermogen in de P&C producten) altijd zeer positief zijn. De kengetallen netto schuldquote en het solvabiliteitsrisico zullen minder positief worden, afhankelijk van de omvang van de benodigde lening.

Financieel advies

Er is geen dekking opgenomen in de huidige begroting en meerjarenraming voor dit project. Een krediet beschikbaar stellen zou betekenen dat de gemeente de structurele afschrijvingslasten genoemd onder het onderdeel 'dekking' moet opnemen in de meerjarenbegroting en daarnaast nog de bijbehorende financieringslasten.

Deze structurele extra lasten maken de opgave om een structureel sluitend begroting te presenteren lastig en wellicht onmogelijk. Zonder zeer forse maatregelen (bezuinigingen) te nemen is het project momenteel vanuit financieel aspect niet haalbaar en betaalbaar voor de gemeente Staphorst.