gemeente Terschelling

# Raadsvoorstel

**Onderwerp:** **Financiële uitwerking Kaderplan Havenfront Terschelling**

**Jaar/nummer:** **2023/18**

**In behandeling bij:** **Wethouder Hoekstra - Sikkema**

## Voorstel

Het college stelt voor:

1. In te stemmen met de totale investering voor de uitvoering van alle projectonderdelen van het Kaderplan Havenfront Terschelling en hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 15.000.000.
2. Vanaf 2025 voor de dekking van de uit de investeringen voortvloeiende structurele kapitaallasten een extra budget van € 50.000 beschikbaar te stellen.
3. Incidenteel in 2025 en 2026 een bedrag van respectievelijk € 60.000 en € 210.000 beschikbaar te stellen ter dekking van de met het investeringskrediet gemoeide kapitaallasten en ten laste te brengen van de algemene middelen.
4. Een reserve kapitaallasten Havenfront in te stellen en hierin een bedrag ad. € 3.050.000 te storten ten laste van de reserve Havenbedrijf en deze reserve jaarlijks te indexeren met de geldende omslagrente.
5. Per 2025 -of zoveel later als dat de eerste investering gereed komt- een jaarlijkse onttrekking te doen aan de reserve kapitaallasten Havenfront van € 116.000, gedurende 30 jaar.
6. De baten en lasten als gevolg van de kapitaallasten ad. € 85.000 die gemoeid gaan met het investeringsdeel van de Passantenhaven per saldo budgetneutraal te verhogen met ingang van 2027.
7. De geheimhouding van de bijlage ‘Detailinformatie met betrekking tot de investering en de berekening van de structurele lasten’ op grond van artikel 25 lid 3 Gemeentewet te bekrachtigen.

In dit voorstel wordt nader ingegaan op het benodigde investeringskrediet dat gepaard gaat met het project en de wijze van dekking in de begroting.

## Samenvatting

In december 2021 heeft de gemeenteraad het Kaderplan Havenfront Terschelling vastgesteld. Op 1 mei 2022 is de projectorganisatie gestart met de uitvoering van dit Kaderplan. Inmiddels is de planvorming zodanig gevorderd dat het van belang is dat alvorens met de uitvoering wordt gestart, de gemeenteraad het benodigde investeringskrediet en de dekking vaststelt. Het college stelt de raad voor het investeringskrediet en de daaruit volgende dekking vast te stellen.

## Toelichting

In december 2021 heeft de raad het Kaderplan Havenfront Terschelling unaniem vastgesteld. In het jaar 2022 is de projectorganisatie verder vormgegeven en is de concrete planontwikkeling en planuitvoering opgestart.

In het Kaderplan is een onderscheid gemaakt in een aantal logische deelgebieden. De onderscheiden deelgebieden zijn:

- Willem Barentszkade zuidzijde, van Zeeliedenmonument tot het veerhaventerrein;
- Het veerhaventerrein;
- Willem Barentszkade noordzijde, van het veerhaventerrein tot het gebied Tonnenloods (nautisch kwartier);
- Het gebied rond de Tonnenloods (nautisch kwartier);
- De werkhaven;
- De Passantenhaven.

Logistieke beperkingen leiden ertoe dat de werkzaamheden niet in alle deelgebieden tegelijk kunnen worden uitgevoerd en dat fasering dient plaats te vinden. Op basis van een inschatting van risico's die worden gelopen doordat activa op het eind van hun technische levensduur zitten en op grond van het op een logische wijze aansluiten op de werkzaamheden van Rijkswaterstaat rond de veerinrichting, gaat de voorkeur uit naar een fasering waarbij de werkzaamheden aan de Willem Barentszkade zuid- en noordzijde als eerste projectonderdeel worden uitgevoerd. Wij koersen op een uitvoering in de loop van 2024. De werkzaamheden aan het veerhaventerrein willen wij uitvoeren nadat Rijkswaterstaat haar werkzaamheden heeft afgerond, en wij verwachten dat dat in de tweede helft van 2024, begin 2025 zal zijn.

Het is van belang dat voorafgaand aan de concrete uitvoering van de plannen de totale omvang van de investering en de dekking van de daaruit voortvloeiende kapitaallasten door de raad wordt vastgesteld.

De totale investering bedraagt circa € 15.000.000. Omdat de aanbesteding nog moet plaatsvinden, is een nadere specificatie van deze investering opgenomen in een vertrouwelijke bijlage bij dit voorstel. Deze vertrouwelijke bijlage is voor raadsleden in te zien bij de griffie

## Historie

Dit voorstel is een vervolg op het besluit van uw raad van december 2021 waarin het Kaderplan Havenfront Terschelling is vastgesteld.

## Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving

Het project en haar onderdelen zitten nog in de ontwerp- en uitwerkingsfase. Een gedetailleerde uitwerking, evenals aanbesteding moeten nog plaatsvinden. Zoals bekend worden bij grootschalige infrastructurele projecten risico's gelopen ten aanzien van:

- De planning en uitvoering op het gebied van:
    - RO-procedures zowel ten aanzien van bezwaar- en beroepsmogelijkheden van belanghebbenden als ook door de natuur- en stikstofwetgeving;
    - Het al dan niet beschikbaar zijn van geschikte aannemers en schaarse materialen;
    - De weersomstandigheden;
- Financiële risico's als gevolg van onverwachte stijgingen van prijzen;
- Juridische risico's als gevolg van de gesloten contracten.

Uiteraard zullen wij door middel van een strakke projectorganisatie de hiervoor genoemde risico's zo goed mogelijk proberen uit te sluiten maar een aantal risico's spelen op macroniveau en zijn dus slechts zeer beperkt beïnvloedbaar.

## Belang voor toerisme/samenleving/economie

Het project Havenfront Terschelling is van groot belang voor de eilanders en gasten vanuit het perspectief van bereikbaarheid. Alle eilanders en gasten die gebruik maken van de veerdienst maken in meerdere of mindere mate gebruik van onderdelen van het havengebied. Daarnaast is het havengebied van belang voor het goederenvervoer naar het eiland en wordt de haven bedrijfsmatig gebruikt. Tenslotte is de Terschellinger haven een belangrijk onderdeel van de aantrekkelijkheid van het eiland.

## Financiële/personele/organisatorische gevolgen

### Investering

De investering van 15 miljoen leidt tot kapitaallasten vanaf 2025, hierbij is rekening gehouden met het geldende rente-omslagpercentage van 0,5% en een afschrijvingstermijn van 30 jaar. De afschrijvingstermijn is gebaseerd op de Financiële verordening van de gemeente Terschelling. Ter dekking van deze kapitaallast worden de jaarlijkse vrijval uit de Reserve Kapitaallasten Havenfront en de pachtopbrengst van de Passantenhaven gebruikt (financiële toelichting is opgenomen in bijlage 1). De berekening hiervan is als volgt:

| **Benodigde Investering** | | € 15.000.000 | *gefaseerde uitvoering en afschrijving* | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kapitaallast | via reserve | via derde | via exploitatie gedekt | nog te dekken exploitatie incidenteel | nog te dekken exploitatie structureel |
| 2025 | € 225.000 | € -115.000 | | | € 60.000 | € 50.000 |
| 2026 | € 375.000 | € -115.000 | € - | | € 210.000 | € 50.000 |
| 2027 | € 550.000 | € -115.000 | € -85.000 | € -300.000 | € - | € 50.000 |

De afschrijving kan het beste gestart worden op het moment dat een te onderscheiden deelproject/deelinvestering is afgerond. Daarmee wordt voorkomen dat bij uitloop van het gehele project en een latere start van de afschrijvingen, een mismatch als de investering voorbij de technische levensduur raakt na 30 jaar. Daarnaast staat de gemeente er nu financieel goed voor. Door de kapitaallasten direct na de deel investering te nemen, geeft dit ruimte op de exploitatie in de toekomst.

Voor de jaren 2023 tot en met 2026 bied het beschikbare budget van € 500.000 per jaar dekking voor de projectorganisatie. Voor investeringen die plaatsvinden in 2025 en 2026 wordt de Raad gevraagd om in 2025 € 110.000 (€ 50.000 structureel en € 60.000 incidenteel) en 2026 €260.000 ( €50.000 structureel en € 210.000 incidenteel) beschikbaar te stellen als dekking van de kapitaallasten en deze te dekken uit de algemene middelen.
Vanaf 2027 is een dekking nodig voor de kapitaallasten van € 350.000 per jaar structureel. Hiervoor is structureel € 300.000 in de begroting opgenomen. De Raad wordt gevraagd het aanvullende bedrag € 50.000 structureel beschikbaar te stellen vanuit de algemene middelen.

*Toekomstige onderhoudslasten*

In de projectboard is de afspraak gemaakt dat aan het eind van het project de projectorganisatie de activa met een bijbehorend onderhoudsplan zal overdragen aan de lijnorganisatie. Daar hoort uiteraard ook een kwantificering van de betreffende onderhoudskosten bij. We gaan er echter nu van uit dat doordat het toekomstige onderhoud een belangrijk onderdeel is van de aanbestedingscriteria voor het project, de toekomstige onderhoudskosten van de activa binnen de huidige budgetten kunnen worden opgevangen.

*Reserve Havenbedrijf*
Door de afsplitsing van de reserve kapitaallasten Havenfront en de onttrekking aan de reserve Havenbedrijf van ruim € 3 miljoen blijft er een beperkt bedrag in de reserve Havenbedrijf. Tot nu toe werd deze reserve gebruikt ter dekking van het exploitatietekort van het Havenbedrijf en hiertoe werd jaarlijks een forse indexatie toegepast op de stand van de reserve. Het is steeds de bedoeling geweest de exploitatielasten in te passen in de reguliere begroting en daarmee het exploitatietekort van de Haven terug te dringen naar 0. Het exploitatietekort is jaarlijks ruim € 300.000. De indexatie van de reserve ligt ruimschoots boven de volgens BBV toegestane indexatie (=maximaal de omslagrente van op dit moment 0,5%) en dient daarom per 2023 te worden verlaagd. Dat betekent dat de gemeente nog maar een beperkte periode deze lasten uit de reserve kan dekken. Daartegenover staat een vrijval van de rentelasten.

## Communicatie/interactiviteit
Tijdens de gehele duur van de verdere planvorming en de realisatie zal een intensieve communicatie met belanghebbenden en andere geïnteresseerden plaatsvinden. Binnen het projectteam is een communicatieadviseur en een omgevingsmanager opgenomen om zowel de communicatie als ook het omgevingsmanagement op een zorgvuldige wijze uit te voeren. Periodiek zal de raad door middel van informatieavonden en tussenrapportages op de hoogte worden gehouden van de voortgang van het project.

## Advies van de raadscommissie
Nog aan te vullen.

## Ter inzage liggende stukken
Detailinformatie met betrekking tot de investering en de berekening van de structurele lasten (geheim).

## Datum behandeling in B&W + ondertekening
Terschelling, 28 februari 2023
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong,
secretaris/directeur

C.M. van de Pol,
burgemeester