

Aan de raad van de gemeente Emmen

team
Financiën

ons kenmerk	zaaknummer	bijlage	behandeld door	BSN
178911-2023	178911-2023		A.M. Bosma	
datum	telefoon	fax	e-mail	
27 juni 2023	14 0591		gemeente@emmen.nl	

onderwerp
Actualisatie van de berekening van het krediet exceptionele prijsstijgingen

Geachte leden van de raad,

Inleiding

Tijdens de Commissie Wonen en Ruimte van 5 juni 2023 is door de raad de zorg geuit dat het raadsvoorstel "aanvullend krediet renovatie riolering Veenoord" (fase 1 tot en met 3) ertoe zou kunnen leiden dat er voor andere projecten onvoldoende ruimte overblijft binnen het totaalkrediet. Het college heeft de toezegging gedaan met een update van de stand van het totaalkrediet te komen. Voorliggende brief is een uitwerking van deze toezegging.

Informatie voor de raad tot nu toe

Rondom het krediet exceptionele prijsstijgingen zijn er voor de raad de volgende informatiemomenten geweest:

- In de Berap 2022-I/Kadernota 2023 is een krediet ad € 14.600.000 (met een daarbij horend budget aan kapitaallasten van € 270.000 voor 2022 en € 540.000 voor 2023 en verder) verwerkt voor exceptionele prijsstijgingen. Dit krediet is bepaald op basis van een berekening van extra benodigd krediet binnen diverse teams voor exceptionele prijsstijgingen.
- De raad heeft de Berap 2022-I en de Kadernota 2023 vastgesteld waarmee het krediet en het bijbehorende kapitaallastenbudget is geaccordeerd. De raad is door middel van een raadsbrief d.d. 31 augustus 2022 geïnformeerd over de kaders gevraagd rondom het beroep op dit krediet.
- Tijdens de behandeling van de begroting 2023 op 7 en 10 november jl. heeft de raad gevraagd om inzicht te geven in de achterliggende berekening van het krediet ad € 14.600.000. Door middel van een raadsbrief d.d. 8 december 2022 is de raad geïnformeerd over de achterliggende berekening.
- Bij de Berap 2023-I is inzicht gegeven in het beroep op het krediet tot dan toe.
- Er is een raadsvoorstel "aanvullend krediet renovatie riolering Veenoord" (fase 1 tot en met 3) geagendeerd voor de Commissie Wonen en Ruimte d.d. 5 juni 2023 met een beroep van € 1.575.000 op het budget exceptionele prijsstijgingen.

Achterliggende berekening van het krediet ad € 14.600.000

De berekening van het benodigde krediet is op detailniveau gemaakt met de kennis van dat moment (april/mei 2022). Het gaat daarbij om de kredieten die reeds beschikbaar waren gesteld en dan voor de jaren 2022 en 2023. De berekening van het benodigde krediet is op detailniveau gemaakt. NB. Voor riolering Veenoord was hierbij alleen rekening gehouden met fase 1. De detailberekening lag voor de raad ter inzage leggen bij de griffie. Het totaaloverzicht is als volgt:

Team	huidig krediet	verhoging krediet (deel risico Emmen)	verhoging kap.last	dekking kap.last	effect op begroting
Onderwijshuisvesting	stijging kosten onderwijshuisvesting afzonderlijk meegenomen bij KN 2023				
Automatisering	kan kostenstijgingen opvangen binnen bestaande budgetten door inkoopvoordelen				
Projecten Openbare Ruimte	14.591.000	1.500.000	-55.000	26.000	-29.000
Programma Emmen Vernieuwt	22.829.000	4.600.000	-180.000	0	-180.000
Projectmanagementteam /Vastgoed en grondzaken	16.518.000	2.300.000	-81.600	0	€ -81.600
Beheer Openbare Ruimte	18.000.000	2.700.000	-97.200	0	-97.200
Overige	PM	3.500.000	-151.550	0	-151.550
	71.938.000	14.600.000	-565.350	26.000	-539.350
		meegenomen in Berap 2022-I		2022	-270.000
		meegenomen in de Kadernota 2023 (str.)		2023 ev	-540.000

Het beroep tot nu toe op het krediet

Tot nu toe er genomen besloten of voorgenomen besluiten met een beroep op het krediet. Het gaat om de volgende besluiten:

Onderdeel	Besluit extra bedrag	Bedrag in eerdere berekening	Verschil	Kapitaallasten	Dekking	Effect op begroting
Biochron	1.732.026	1.100.000	632.026	-62.352	0	-62.352
GRP 2019 Nieuw Dordrecht Sportweg Oranjedorpstraat	112.117	0	112.117	-3.102	3.102	0
Fietspad EVZ Koelveen	72.700	0	72.700	-3.224	0	-3.224
Riolering Veenoord - fase 1, 2 en 3	1.575.000	145.000	1.430.000	-43.575	43.575	0
Totaal	3.491.843	1.245.000	2.246.843	-112.253	46.677	-65.576
Restant	11.108.157					-474.424
Totaal	14.600.000					-540.000

Voor riolering Veenoord gaat het hierbij om fase 1 tot en met 3; bij de oorspronkelijke berekening alleen om fase 1. Van het oorspronkelijke totaalkrediet ad € 14.600.000 resteert nog € 11.108.157. Als kapitaallast resteert nog een bedrag van € 474.424.

Actualisatie van de berekening van het benodigde krediet

Op basis van een globale inventarisatie (waarin de actualiteit is verwerkt) is de verwachting rondom het de nog benodigde extra kredieten per onderdeel/team als volgt:

Team	huidig krediet	verhoging krediet (deel risico Emmen)	schatting verhoging kap.last	dekking kap.last	effect op begroting
Onderwijshuisvesting	5.100.000	3.700.000	-126.000		-126.000
Automatisering	kan kostenstijgingen opvangen binnen bestaande budgetten door inkoopvoordelen				
Projecten Openbare Ruimte	11.614.000	250.000	-7.500	7.500	0
Programma Emmen Vernieuwt	17.329.200	2.000.000	-78.261	0	-78.261
Projectmanagementteam /Vastgoed en grondzaken	16.518.000	2.300.000	-81.600	0	€ -81.600
Beheer Openbare Ruimte	18.000.000	2.700.000	-97.200	0	-97.200
Overige	0	0	0	0	0
Totaal generaal nog benodigd	68.561.200	10.950.000	-390.561	7.500	-383.061
Restant		11.108.157			-474.424
"Ruimte"		158.157			-91.363

Onderwijshuisvesting

Voor onderwijshuisvesting blijkt nu dat de bouw van een specifieke school fors duurder is. De stijging is hoger dan eerder al meegenomen in de P&C documenten.

Automatisering

Voor automatisering is de situatie ongewijzigd. De kostenstijgingen kunnen binnen de bestaande budgetten worden opgevangen of worden doorbelast.

Projecten Openbare Ruimte

Voor projecten Openbare Ruimte blijkt dat het overgrote deel van de projecten kan worden uitgevoerd binnen de bestaande budgetten/kredieten. Geschat wordt dan er nog een extra krediet van € 250.000 nodig is.

Programma Emmen Vernieuwt

Voor projecten Emmen Vernieuwt blijkt dat een groot deel van de projecten kan worden uitgevoerd binnen de bestaande budgetten/kredieten. Geschat wordt dan nog een extra krediet van € 2.000.000 nodig is.

Projectmanagementteam/Vastgoed en grondzaken

Op dit moment zien wij geen reden om de eerdere inschatting te herzien

Beheer Openbare Ruimte

Op dit moment zien wij geen reden om de eerdere inschatting te herzien. Een punt is nog wel of het werk (wegenonderhoud) kan worden weggezet in de loop van 2023.

Overige

In de eerdere berekening zat een soort stelpost van € 3.500.000 aan krediet voor overige (onbekende) zaken. Wij schatten nu in dat deze stelpost niet meer nodig is. Feitelijk is het extra krediet onderwijshuisvesting een invulling van deze stelpost.

Conclusie en vervolg

Op dit moment denken wij uit te komen met het door de raad beschikbaar gestelde krediet exceptionele prijsstijgingen ad € 14.600.000. Er resteert na besluiten en voorgenomen besluiten nog een krediet van ruim € 11.108.000. Dit is met de kennis van nu voldoende om de ontwikkelingen van de prijsstijgingen voor de kredieten 2022 en 2023 op te vangen. In aanloop naar de begroting 2024 en Berap 2023-II zullen wij een verdere actualisatie in detail gaan doen. Ook zullen we dan een voorstel gaan doen hoe we het krediet willen gaan afhechten.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,



J. Otter
Wethouder Financiën