

Agendanr.: 03
Voorstelnr.: RB2019064
Onderwerp: Voorjaarsnota 2019
Programma: Financiën

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 21 mei 2019

Voorstel / besluit

1. De Voorjaarsnota 2019 (en de daarin opgenomen voorstellen) vast te stellen;
2. Een bedrag van € 1,076 mln. uit de Algemene reserve te onttrekken van om het meerjarig financieel perspectief voor de jaren 2021 – 2022 sluitend te krijgen;
3. De onderstaande bedragen uit de Algemene reserve te onttrekken en voor de volgende bestaande en nieuw aan te leggen reserves vast te stellen:

Bestemming vanuit algemene reserve		
1. Toevoegen aan bestaande reserve BYOD	€ 170.000	
2. Toevoegen aan bestaande reserve Bodemplaat ICT	€ 251.000	
3. Nieuw aan te leggen reserve Expertisecentrum	€ 301.000	
4. Nieuw aan te leggen reserve Genestetlaan aanleg riolering	€ 90.000	
5. Nieuw aan te leggen reserve "Bereikbare woningen voor iedereen"	€ 1.251.000	
6. Nieuw aan te leggen reserve Ecozone Broekhorn	€ 634.000	
7. Toevoegen bijdrage aan NBK1 a.g.v. exploitatie overeenkomsten	€ 698.000	
8. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda en bedrijfsvoering	€ 4.024.000	
9. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda – projecten leefomgeving en voorzieningen	€ 9.100.000	
Totaal te bestemmen		€ 16.519.000

4. De 1^e wijziging van de begroting 2019 vast te stellen

Inleiding

De voorjaarsnota is één van de belangrijkste en jaarlijks terugkerende financiële documenten van het gemeentebestuur. De voorjaarsnota is een sturingsinstrument voor de gemeenteraad van Heerhugowaard om de koers en de prioriteiten voor de begroting 2020 en het meerjarig perspectief te bepalen. Tevens is de Voorjaarsnota een document, waaruit blijkt wat de financiële gevolgen zijn van de plannen van het college voor de komende jaren.

De Voorjaarsnota heeft als doel het bijstellen van de meerjarenbegroting mede naar aanleiding van diverse autonome ontwikkelingen en de uitkomsten van de jaarrekening 2018. Daarnaast wordt in deze Voorjaarsnota een aantal beleidsintensivering opgenomen. De feitelijke besluitvorming over de binnen dit financiële perspectief nader te maken keuzes, vindt plaats bij de vaststelling van de begroting 2020 door de Raad op 4 november 2019.

Beoogd effect

In deze Voorjaarsnota kijken we vooruit, leggen we beleidskeuzes voor en stellen we nieuwe middelen beschikbaar. Dat kan omdat uit de jaarstukken 2018 en de herijking van reserves, incidentele en structurele middelen beschikbaar komen. Ook bevat deze voorjaarsnota een wijziging van de begroting 2019. Deze stukken hangen inhoudelijk en financieel met elkaar samen. In deze Voorjaarsnota leggen we het verband en geven we een korte samenvatting van de voorstellen.

Bestuurlijke context

Voor de gemeente Heerhugowaard is sprake van een bijzondere periode door een combinatie van verschillende ontwikkelingen. Voor het eerst is er een bijna raadsbreed gedragen raadsagenda waarin de raad vergaande ambities uitspreekt. Het college onderschrijft deze ambities en heeft met deze voorjaarsnota daar meer richting en invulling aan gegeven. Naast de uitvoering van de ambities uit de raadsagenda, hebben de raden van Heerhugowaard en Langedijk in principe besloten tot een bestuurlijke fusie per 1 januari 2022. Ondertussen bereidt het college samen met het college van Langedijk de ambtelijke fusie per 1 januari 2020 voor.

Naast deze meer lokale ontwikkelingen ziet het college zich ook gesteld voor een aantal nationale ontwikkelingen waar ook onze gemeente niet aan ontkomt. Ter illustratie kunnen de implementatie van de Omgevingswet, de Energietransitie en de transitie in het sociaal domein worden genoemd. Deze samenloop van ontwikkelingen maken dat deze Voorjaarsnota in een andere context tot stand komt dan de afgelopen decennia het geval was.

Alles bij elkaar genomen vormt dit niet alleen een enorme beleidsmatige maar ook financiële inspanning die van onze gemeente wordt gevraagd. Het is dan ook te danken aan het behoedzame financiële beleid dat onze gemeente de afgelopen jaren heeft gevoerd, dat het nu mogelijk is om voor alle genoemde ontwikkelingen ook financiële middelen vrij te maken. Ook het voorspoedige economische tij waar wij ons nu in bevinden, is mede debet aan de mogelijkheden die zich thans aandienen.

De investeringen die wij nu voorstellen leveren in de toekomst meer financiële middelen op vanuit o.a. het gemeentefonds (groeigelden) en ozb opbrengsten. Het college is er dan ook trots op dat wij u, raad, een sluitend meerjarenperspectief voor de jaren 2019 tot en met 2023 kunnen voorleggen.

Financiële gevolgen

- Bij het vaststellen van de begroting 2019 heeft de Raad besloten dat het financieel meerjaren-perspectief sluitend dient te zijn (RB2018104). Om het meerjarig financieel beeld in deze Voorjaarsnota sluitend te krijgen, is voor de jaren 2021 – 2022 een bedrag van **€ 1,076 mln.** aan dotatie vanuit de Algemene reserve noodzakelijk;
- Het college stelt de raad voor om op basis van de specificatie in het onderstaande overzicht, een bedrag van **€ 16,519 mln.** te bestemmen uit de Algemene reserve.

Bestemming vanuit algemene reserve		
1. Toevoegen aan bestaande reserve BYOD	€ 170.000	
2. Toevoegen aan bestaande reserve Bodemplaat ICT	€ 251.000	
3. Nieuw aan te leggen reserve Expertisecentrum	€ 301.000	
4. Nieuw aan te leggen reserve Genestetlaan aanleg riolering	€ 90.000	
5. Nieuw aan te leggen reserve "Bereikbare woningen voor iedereen"	€ 1.251.000	
6. Nieuw aan te leggen reserve Ecozone Broekhorn	€ 634.000	

7. Toevoegen bijdrage aan NBK1 a.g.v. exploitatie overeenkomsten	€ 698.000	
8. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda en bedrijfsvoering	€ 4.024.000	
9. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda – projecten leefomgeving en voorzieningen	€ 9.100.000	
<i>Totaal te bestemmen</i>		<i>€ 16.519.000</i>

Toelichting op bestemming voorstellen;

1. **BYOD:**

Deze reserve is gevormd om in de toekomst de medewerkers een vergoeding te kunnen geven voor de aanschaf van een laptop en smartphone. De begrote lasten voor BYOD in de begroting worden gedekt uit een onttrekking uit de reserve BYOD. In de jaarrekening 2018 blijkt dat de werkelijke lasten voor BYOD € 170.000 lager te zijn dan de opgenomen onttrekking uit de reserve BYOD. Aan de Raad wordt voorgesteld om deze €170.000 te doteren aan de bestemmingsreserve BYOD.

2. **Bodemplaat ICT:**

Eerder is besloten om kosten verband houdend met de ICT bodemplaat te dekken uit de bestemmingsreserve: Kosten voor toekomstige samenwerkingen. Ultimo 2018 is de bodemplaat nog niet gereed. Hiervoor worden nog kosten gemaakt. Voorgesteld wordt om de in 2018 niet ingezette kapitaallasten ICT toe te voegen aan de reserve. Het gaat om een bedrag van € 251.000

3. **Expertisecentrum:**

Bij de voorjaarsnota 2017 is een structureel bedrag van € 301.000 beschikbaar gesteld voor de dekking van de lasten van de realisatie van het expertisecentrum. In 2018 zijn geen kosten voor de realisatie van het expertisecentrum gemaakt. In het collegebesluit BW18-0658 is geadviseerd om een bestemmingsreserve in te stellen t.b.v. het expertisecentrum. Hierin wordt jaarlijks van 2018 t/m 2020 (3 jaren) een bedrag van € 301.000 gestort. Hieruit zullen de aanloopkosten van de komende 4 jaar (2019-2022) worden gedekt. Aan de Raad wordt voorgesteld om de eerste tranche ad € 301.000 te doteren aan een nu te vormen bestemmingsreserve Expertisecentrum.

4. **Aanleg riolering voorvloeiend uit overeenkomst verkoop Genestetlaan:**

Begin 2018 heeft de gemeente het voormalige postkantoor aan de Genestetlaan verkocht voor de ontwikkeling en realisatie van 9 woningen. Deze ontwikkeling is inmiddels gestart en de gemeente dient conform de gemaakte overeenkomst met de externe partij nog de nodige werkzaamheden uit te voeren in 2019. Dit betreft de aanleg van de riolering, de geraamde kosten bedragen ca. € 90.000 (BW17-0439). Voorgesteld wordt om deze € 90.000 te dekken uit een hiertoe in te stellen reserve.

5. **Motie Sociale Woningbouw:**

Invulling geven aan de motie "Bereikbare woningen voor iedereen" (Bij18-656). Voorgesteld wordt om een bedrag van € 1.251.000 te reserveren voor de uitvoering van de motie "Bereikbare woningen voor iedereen" Het bedrag bestaat uit de winstnemingen van respectievelijk;

- van Foreeststraat ad. € 645.000;
- Genestetlaan ad. € 388.000 (BW17-0439);
- Middenweg 28 ad. € 218.000 (BW17-0468).

6. **Ecologische ecozone Broekhorn:**

Voor het onderhoud van de ecozone in Broekhorn is een afkoopsom ontvangen ad € 634.000. Deze afkoopsom is bedoeld om deze zone te onderhouden. Daarom stelt het

college aan de raad voor om deze afkoopsom toe te voegen aan de te vormen bestemmingsreserve Ecologische ecozone Broekhorn zodat toekomstige uitgaven voor onderhoud hieruit kunnen worden gedekt.

7. **Bijdrage NBK1 a.g.v. exploitatieovereenkomsten:**

In het verleden hebben we met ontwikkelaars exploitatieovereenkomsten afgesloten. Onderdeel van deze overeenkomsten waren bijdragen aan de investering voor zogenoemde bovenwijkse voorzieningen. Het afgelopen jaar zijn er door ontwikkelaars een 8 tal bijdragen gedaan als gevolg van die overeenkomsten. Deze bijdragen zijn in totaal € 698.022 en dienen conform de overeenkomsten ten gunste te komen van investering in bovenwijkse voorzieningen.

Beveland	€ 112.626
Zandhorst	€ 79.412
Reijnderseiland	€ 233.729
Jan Glijnisweg 18 bc	€ 36.862
Jan Glijnisweg 1	€ 31.741
Nieuwwaard	€ 117.822
Cranenbosch	€ 54.330
De Genestetlaan	€ 31.500
Totaal	€ 698.022

8. **Reserve Uitvoering Raadsagenda en bedrijfsvoering**

Bij Kaderbrief 2018 (RB2018083) heeft het college aangekondigd dat bij deze Voorjaarsnota een eerste concrete vertaling wordt gemaakt van de Raadsagenda naar activiteiten, resultaten en daarvoor benodigde middelen. Het college is daarin geslaagd maar daarbij is wel duidelijk geworden dat daarvoor inzet van extra capaciteit nodig is. Daarnaast blijkt ook uit een inventarisatie dat om de werkvoorraden fysiek en sociaal domein, de voorbereiding en invoering van de omgevingswet en de overgangsfase van de fusie qua capaciteit te kunnen behappen, incidentele budgetten benodigd zijn. Het college stelt voor om hiervoor een gecombineerde bestemmingsreserve aan te leggen van indicatief € 4,024 mln. en dat niet per onderdeel afzonderlijk te doen. Dit geeft het college en organisatie armslag om de aanpak en organisatie van de Raadsagenda, werkvoorraad en fusie integraal vorm te geven en uit te voeren.

Het college stelt voor om de raad twee keer per jaar inzicht te geven in en verantwoording af te leggen over de besteding van de middelen: bij de tussentijdse rapportage (burap) en bij de jaarrekening;

9. **Reserve Uitvoering Raadsagenda – projecten leefomgeving en voorzieningen**

In deze Voorjaarsnota heeft het college voorstellen opgenomen voor de bestemming van een deel van de algemene reserve aan voorzieningen, infrastructuur en energietransitie / duurzaamheid. Deze reserve is voor het grootste deel bestemd voor concrete (co-) investeringen in de leefomgeving met daaraan gerelateerde kapitaallasten. Uit de Algemene reserve kan daartoe een bedrag van € 9,1 mln. aan een nieuw te vormen reserve: uitvoering Raadsagenda - projecten leefomgeving en voorzieningen, worden bestemd. Aangezien er voor de beoogde projecten nog geen concrete planning beschikbaar is, stelt het college de raad voor om voor de besteding van onderdelen van deze reserve, telkens aparte voorstellen aan de Raad voor te leggen (zoals ook gebruikelijk is bij de NBK1 en NBK2).

Het college wil door middel van deze reserve de volgende aan de Raadsagenda gerelateerde projecten en doelstellingen realiseren:

- Versterken en vergroten van de leefbaarheid in Centrumwaard € 1,0 mln.
- Intensiveren groenonderhoud € 0,5 mln.
- Sportvoorziening en accommodaties € 0,6 mln.

- Oosttangent Zuidelijk deel	€ 2,0 mln.
- Ontwikkeling Stationsgebied	€ 3,0 mln.
- Wijkaanpak aansluiting Warmtenet	€ 0,25 mln.
- Samen aan de slag Langedijk – Heerhugowaard	€ 0,1 mln.
- Optimaliseren fietsroutes	€ 1,0 mln.
- Alton – Voorbereiding uitvoering gebiedsakkoord	€ 0,15 mln.

Bovenstaande bedragen zijn op dit moment nog slechts indicatief aangezien concrete plannings en begrotingen voor de projecten nog moeten worden opgesteld.

Communicatie

Parallel aan de aanbieding van het raadsvoorstel Voorjaarsnota zal de pers door middel van persberichten worden geïnformeerd en wordt op de website een nieuwsbericht geplaatst en wordt er aandacht besteed aan de Voorjaarsnota in het stadsnieuws.

Op intranet Hugo wordt een artikel gepubliceerd over de voorjaarsnota en er wordt een technische voorlichtingsbijeenkomst voor de gemeenteraad georganiseerd op 27 mei a.s.

Uitvoering

Tijdens het opstellen van de voorjaarsnota kan het college nog niet beschikken over de Meicirculaire 2019. Zodra deze is ontvangen wordt een nadere analyse gemaakt. Indien uit deze analyse blijkt dat er substantiële afwijkingen zijn tussen de aannames in de ramingen van deze Voorjaarsnota en de feitelijke uitkeringen, dan zal het college de raad voorafgaande aan behandeling van de voorjaarsnota daarover zo snel mogelijk informeren.

Na vaststelling van de Voorjaarsnota door de Raad zal een en ander concrete vertaling krijgen in de begroting 2020 en meerjarencijfers 2021 – 2023.

Monitoring/Evaluatie

Conform de planning en control cyclus zal verdere verwerking van de voorjaarsnota zijn beslag krijgen in de begroting 2020.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij.....	Voorjaarsnota 2019

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,




Advies commissie Mens en Samenleving d.d. 17 juni 2019
RB2019064 Voorjaarsnota 2019 :

Bespreekstuk



Nr.: RB2019064

Voor	Allen
Tegen	---

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019;

gelet op het advies van de commissie Mens en Samenleving d.d. 17 juni 2019;

gelet op:

artikel 198 Gemeentewet en de artikelen 3 lid 1, en 4 lid 3, van de Financiële Verordening 2017;

b e s l u i t

Met in achtneming van Amendement A (Bij19-537)

1. De Voorjaarsnota 2019 vast te stellen;
2. Een dotatie te doen uit de Algemene reserve van € 1,076 mln. om het meerjarig financieel beeld voor de jaren 2021 – 2022 in deze Voorjaarsnota sluitend te krijgen;
3. De navolgende dotaties uit de Algemene reserve voor de volgende bestaande en nieuw aan te leggen reserves vast te stellen:

Bestemming vanuit algemene reserve		
1. Toevoegen aan bestaande reserve BYOD	€ 170.000	
2. Toevoegen aan bestaande reserve Bodemplaat ICT	€ 251.000	
3. Nieuw aan te leggen reserve Expertisecentrum	€ 301.000	
4. Nieuw aan te leggen reserve Genestetlaan aanleg riolering	€ 90.000	
5. Nieuw aan te leggen reserve "Bereikbare woningen voor iedereen"	€ 1.251.000	
6. Nieuw aan te leggen reserve Ecozone Broekhorn	€ 634.000	
7. Toevoegen bijdrage aan NBK1 a.g.v. exploitatie overeenkomsten	€ 698.000	
8. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda en bedrijfsvoering	€ 4.024.000	
9. Nieuw aan te leggen reserve Uitvoering raadsagenda – projecten leefomgeving en voorzieningen	€ 9.100.000	
<i>Totaal te bestemmen</i>		€ 16.519.000

4. De begroting 2019 te wijzigen op grond van onder 1 t/m 3 genomen besluiten

Heerhugowaard, 4 juli 2019

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,