



Agendanr.: 34
Voorstelnr.: RB2011078
Onderwerp: Actualisatie NBK1, inclusief verloop van de reserve NBK1

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 31 mei 2011

Beknopt voorstel

In hoofdstuk 4 van de reservekeeper 2011 is een verloopoverzicht van de reserve NBK1 opgenomen. Uit het verloop van deze reserve blijkt dat deze reserve bij ongewijzigd beleid deze raadsperiode negatief wordt.

Aan de raad is de toezegging gedaan om hiervoor een separaat raadsvoorstel voor te bereiden en dit voorstel in de raadsvergadering van 30 juni 2011 voor te leggen aan de raad. Basis voor het raadsvoorstel dat nu voorligt is een geactualiseerde NBK1.

Toelichting

In de nota NBK 1 zijn aan de kostenkant de investeringen met een bovenwijks karakter opnieuw geïnventariseerd en is de fasering op basis van de huidige inzichten bijgesteld. De projecten die in deze NBK1 zijn opgenomen zijn hebben een bovenwijks karakter die op basis van jurisprudentie verhaalbaar zijn (hoofdinfrastucturele voorzieningen met planbetekenis). Bij het ontbreken van planbetekenis vervalt de mogelijkheid tot kostenverhaal en dus de financiële dekking. Het zijn investeringen waarbij de gemeente als opdrachtgever fungeert. De investeringen verband houdend met de reconstructie van de N242 vallen buiten deze inventarisatie aangezien de provincie opdrachtgever is. De bijdrage hiervoor van de gemeente zal worden afgedekt binnen het project Broekhorn, waar de gemeente een passieve rol vervult.

Aan de opbrengstenkant van de NBK 1 zijn de afdrachten vanuit de individuele grondexploitaties ingerekend. De te verwachten uitgaven voortvloeiend uit de NBK 1 zijn financieel afgedekt door onttrekkingen uit de reserve NBK 1. De voeding van deze reserve bestaat uit de hier boven genoemde afdrachten.

In hoofdstuk 4 van de reservekeeper 2011 is een verloopoverzicht van de reserve NBK1 opgenomen. Uit het verloop van deze reserve blijkt dat deze reserve bij ongewijzigd beleid deze raadsperiode negatief wordt.

Belangrijkste redenen die daar zijn genoemd zijn:

- aanleg van Westfrisiaweg;
- aanleg spoortunnel Zuidtangent;
- aanpak Zuidtangent en Oosttangent.

Aan de raad is de toezegging gedaan om hiervoor een separaat raadsvoorstel voor te bereiden en dit voorstel in de raadsvergadering van 30 juni 2011 voor te leggen aan de raad.

Basis voor dit voorstel is een geactualiseerde NBK1. Deze actualisatie is opgesteld naar de situatie en besluitvorming per medio mei 2011 en treft u als afzonderlijke bijlage ter inzage aan, evenals het verloop van de reserve tot 2031. Gelet op de aard van het onderwerp liggen deze vertrouwelijk bij het bestuurssecretariaat ter inzage.

Het effect van het nu voorliggende voorstel is dat het saldo van de reserve NBK1 over de looptijd van de reserve positief is en blijft. Het is op basis van de huidige prognoses zelfs mogelijk om de onttrekking aan de algemene reserve in 2011 ten gunste van de reserve NBK1 ad € 2,3 mln. ter aanvulling van het negatieve saldo van de reserve in 2027 weer toe te voegen aan de algemene reserve

Het verloop van de reserve NBK1 na deze actualisatie van de NBK1 ziet er nu als volgt uit:

x 1.000	2011	2012	2013	2014	2015
	Stand per 1-1	-128	195	2.890	1.182
Rente	-5	7	111	46	43
Toevoegingen					
Overheveling van algemene reserve (zie hfdst. 4 reservekeeper 2011)	2.300				
Afdrachten uit grondexploitaties	255	1.844	1.777	1.887	1.921
Afrekening Westfrisia tracé	407	184			
Bijdrage de Vork WFW		4.720			
Subsidie tunnel van Noortwijklaan	910	350	350	100	0
Onttrekking reserve beheer en sociale structuur (Zuidtangent)			2.500		
	3.872	7.098	4.627	1.987	1.921
Onttrekkingen					
Algemeen beheer	187	125	126	128	129
Westfrisia tracé	2.725	107	0		
Fietspaden	633	0	0		
Oosttangent		2.843	1.100	0	
Zuidtangent		1.329	1.128	0	
Kapitaallasten spoortunnel Zuidtangent					
Dotatie reserve beheer en sociale structuur			4.100	1.700	
	3.544	4.403	6.454	1.828	129
Stand 31-12	195	2.890	1.182	1.387	3.233

Op een aantal onderdelen uit bovenstaand verloopoverzicht wordt afzonderlijk ingegaan:

Verrekening Westfrisia tracé

Zoals bekend heeft de gemeente de onderdoorgang Kamerling Onnesweg en de aanleg van de bouwweg vooruitlopend op de aanleg van de provinciale Westfrisiaweg voorgefinancierd. Deze kosten zijn verwerkt in de beginstand van de reserve per 1 januari 2011. Met de provincie worden nu gesprekken gevoerd om de daadwerkelijk door de gemeente gemaakte kosten van de onderdoorgang en de bouwweg inclusief een rentevergoeding te verrekenen met de openstaande verplichting van de gemeente vanuit de regionale samenwerkingsovereenkomst. Nadat de gemeente de bouwweg heeft voltooid, kan medio volgend jaar een finale afrekening plaatsvinden. De verwachting is dat de omvang van de totale voorinvestering ongeveer overeenkomt met de verschuldigde en te betalen bijdrage van de gemeente aan de provincie vanuit de regionale overeenkomst.

Spoortunnel Zuidtangent

In het verloopoverzicht van de reserve NBK1 in de pottenkijker 2011 die u op 27 april heeft ontvangen zijn de investeringen in de spoortunnel Zuidtangent in één keer ten laste van de reserve NBK1 gebracht waardoor deze negatief werd. Volgens het BBV is het toegestaan om investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut in een zo kort mogelijk termijn af te schrijven. Hierover dient de raad een apart besluit te nemen.

Door de investering van de onderdoorgang te activeren en bij in gebruik name af te schrijven in 8 jaar blijven de onttrekkingen in totaal op een dusdanig niveau dat de reserve in de tijd niet negatief wordt. Indien de omvang van de reserve bijv. door het verschuiven van de projecten in de tijd, voldoende groot is mag deze investering in de spoortunnel versneld worden afgeschreven. Of dit mogelijk is dient jaarlijks bij de actualisatie van de NBK1 te worden gezien.

De netto-omvang van de NBK 1 (na aftrek van subsidies) is op uitvoeringsdatum incl. prijsstijging:

Uitgaven	totale kosten op eindwaarde		Inkomsten	totale kosten op eindwaarde	
	2011	2008		2011	2008
Westfrisia-tracé	6,0	12,3	Boekwaarde 1-1-2011	8,9	
Tunnels	15,5	11,1	De Draai	10,3	10,3
Fietspaden	1,0	0,4	De Vork	15,8	15,5
Wegen	6,3	1,7	De Horst		0,2
Diverse	2,4	6,4	Beveland-Zuid Westpoort	1,5	2,0
sub-totaal	31,2	31,9	Zandhorst		0,5
			Beveland		1,2
Ontwikkelingskosten	2,4	2,4	Plaetmanstraat	0,2	0,5
Rente	0,8	2,6	v Veenweg		
sub-totaal	34,4	36,9	Tamarixplantsoen	0,1	
			Poort halfweg		
Terugstorten afdracht			sub-totaal	36,8	30,2
Algemene Reserve (2027)	2,3		Afdracht vanuit Algemene		
			Reserve (2011)	2,3	
			Afgeroomd resultaat		6,7
Totaal	36,7	36,9	Totaal	39,1	36,9

In de nota Bovenwijkse Kosten 1 zijn twee nieuwe projecten toegevoegd: de onderdoorgang Zuidtangent en de reconstructie van de Zuidtangent. In zowel het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (RB februari 2008) als in de structuurvisie (B&W 24 mei 2011) is al melding gemaakt van de noodzaak van deze investeringen. De raad heeft bij de vaststelling van de beheerlasten gemeentebreed (RB2010-120 d.d. 11 november 2010) overigens al besloten om akkoord te gaan met de kosten en dekking van de reconstructie Zuidtangent in de NBK 1. De investeringskosten van de nieuwe projecten zijn nu samen met de al bestaande projecten afgedekt.

De vier grootste nog op te starten projecten betreffen:

- de eerder genoemde onderdoorgang Zuidtangent;
- de aanleg van de Oosttangent tussen Zuidtangent en Beukenlaan;
- de reconstructie van de Zuidtangent;
- en de aanleg van het fietsviaduct over de N242 nabij het spoor.

Ten aanzien van de dekking van de investeringen zijn toevoegingen ingerekend vanuit de grondexploitaties. Deze dotaties zijn gebaseerd op een afdracht per uitgeefbare vierkante meter (€ 17,93 prijspeil 1-1-2011)

In de praktijk blijkt echter dat alleen deze wijze van toerekening niet in alle gevallen toereikend is om een reële bijdrage te vragen voor de veelal kleinschalige en private plannen, waar relatief weinig of geen vierkante meters worden uitgegeven. Dit is dan ook de reden dat bij de NBK1 2011 nu een tweede wijze van toerekening als basis wordt geïntroduceerd, namelijk een bedrag per appartement in de categorie I en II (tot € 208.000 prijspeil 1-1-2011) ad € 1.000 voor te stellen en voor de categorie III en IV een bedrag ad € 1.500 (beide bedragen prijspeil 1-1-2011). De hoogte van deze bedragen is gebaseerd op de totale bovenwijkse afdracht vanuit de grondexploitatie de Draai in relatie tot het woningbouwprogramma.

Risico's.

In de individuele grondexploitaties zijn de afdrachten aan de reserve NBK 1 autonoom ingerekend. Dat betekent dat op basis van de nu ingerekende fasering de afdrachten los van de uitgifte van gronden zullen plaatsvinden. Dit kan betekenen dat bij vertraging in de grondexploitaties de resultaten onder druk komen te staan. De ingerekende opbrengsten worden in dat geval op een later moment gerealiseerd terwijl de autonome afdrachten al hebben plaatsgevonden. Het is dan ook van belang om het voortgang van de grondexploitaties te betrekken bij de besluitvorming over de projecten van de NBK 1.

De genoemde projecten zullen dan ook pas gestart worden nadat de raad hier groen licht voor heeft gegeven. Per afzonderlijk project zal toestemming worden gevraagd om binnen de gestelde kaders te starten met de uitvoering.

Uit het ter inzage liggende verloop van de reserve blijkt dat op basis van de nu opgestelde actualisatie van de NBK1 het saldo van de reserve tot en met 2024 is uitgeput. Dat betekent dat indien er voor 2024 nieuwe projecten aan de orde zijn bestuurlijke prioritering van de projecten noodzakelijk is (dat kan uiteraard alleen indien de projecten nog niet in uitvoer zijn genomen) dan wel dat naar andere dekkingsmogelijkheden dient te worden gezocht.

In 2008 is reeds besloten (RB2008-010) om jaarlijks bij het opstellen van de reservekeeper het verloop van de reserve NBK1 te toetsen aan de actuele en te verwachten situatie en waar nodig te komen met voorstellen tot bijstelling

Voorgesteld wordt om in te stemmen met het hierbij gevoegde besluit .

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Middelen d.d. 23 juni 2011

Advies nog niet bekend t.t.v. verzending raadsagenda



Heerhugowaard Stad van kansen

Nr.: RB2011078

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 31 mei 2011

gelet op de besluitvorming over de Nota Bovenwijkse kosten 2005 en 2008 en de reserve beheer en sociale structuur

b e s l u i t

- a. de nota bovenwijkse kosten 2011 vast te stellen, welke financieel is vertaald in het verloop van de reserve NBK 1;
- b. de vier grootste nog op te starten projecten qua uitvoering pas te starten binnen de gestelde kaders van de NBK1 nadat de raad hier groen licht voor heeft gegeven.
- c. naast de afdracht per netto uitgeefbare m2 tevens een bedrag per appartement in de categorie I en II (tot € 208.000 prijspeil 1-1-2011) vast te stellen op € 1.000 en voor de categorie III en IV op € 1.500. Deze bedragen als basis gebruiken voor de berekening van een bijdrage bovenwijkse kosten bij nieuwe ontwikkelingen, waar relatief weinig of geen vierkante meters worden uitgegeven.

Heerhugowaard, 30 juni 2011

De Raad voornoemd,

de wnd. griffier,

de voorzitter,
wnd.